HAUSHALTSSATZUNG

und

HAUSHALTSPLAN

der

Gemeinde Höchst i. Odw.

für das Haushaltsjahr

2025

Inhaltsverzeichnis

I. Haushaltssatzung ....…….....

II. Haushaltsvorbericht …….....

III. Haushaltsplan …..…….…….....……

IV. Stellenplan .....

V. Vermögens-,Ergebnis- und Finanzrechnung des letzten aufgestellten Jahresabschlusses …...……..

VI. Finanzstatusbericht ……

1. Anhang zum Haushaltsvorbericht
   Teilhaushaltsentwicklung und Kennzahlen

Gemeinde Höchst i. Odw.

I. Haushaltssatzung

2025

Haushaltssatzung
der Gemeinde Höchst i. Odw.

für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90) hat die Gemeindevertretung am 20. Januar 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	**28.470.300 EUR**
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	**(-) 31.428.280 EUR**
mit einem Saldo von	**- 2.957.980 EUR**

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	**0 EUR**
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	**0 EUR**
mit einem Saldo von	**0 EUR**
mit einem Fehlbedarf von	**(-) 2.957.980 EUR**

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**- 1.591.890 EUR**

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**2.195.100 EUR**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**(-) 6.178.050 EUR**
mit einem Saldo von	**- 3.982.950 EUR**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**3.982.950 EUR**
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**(-) 689.350 EUR**
mit einem Saldo von	**3.293.600 EUR**
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	**(-) 2.281.240 EUR**

festgesetzt.

§2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 3.982.950,- EUR festgesetzt.

§3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 1.295.000,- EUR festgesetzt.

§4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§5

Nach § 25 Abs. 2 Grundsteuergesetz bzw. § 16 Abs. 2 Gewerbesteuergesetz gilt für die Festsetzung der Hebesätze der Gemeinde Höchst i. Odw. die hierfür von der Gemeindevertretung am 04. November 2024 beschlossene Hebesatzsatzung der Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025.

Es gelten die in der Hebesatzsatzung der Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzten Hebesätze.

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

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	**240,00 v.H.**
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	**410,00 v.H.**
2. Gewerbesteuer auf	**390,00 v.H.**

§6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§7

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

§8

Allgemeine Deckungsvermerke

Jeder der gemäß § 4 GemHVO gebildeten Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte bildet einen Produktbereich und damit ein Budget.

In den Teilhaushalten 01 bis 02, 03 bis 06, 07 bis 08 und 09 bis 15 werden jeweils untereinander die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie der Mittel für Fraktionen und Verfügungsmittel gemäß § 20 Abs. 2 und 4 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für zahlungsunwirksame Aufwendungen dieser Aufwandsarten entsprechend.

Die Ansätze für zahlungswirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für zahlungsunwirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Zahlungswirksame Mehrerträge können nach § 19 Abs. 2 GemHVO für Mehraufwendungen in den jeweiligen Teilhaushalten verwendet werden.

Dies gilt nicht für Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen eines Teilhaushalts/Budgets werden für Auszahlungen von Investitionen des betreffenden Teilhaushalts/Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt, wenn sich aus dem Sachverhalt ergibt, dass die geplante Instandhaltungsmaßnahme als Investition zu sehen ist. (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Höchst i. Odw., 21. Januar 2025

Der Gemeindevorstand

Fröhlich, Bürgermeister

Gemeinde Höchst i. Odw.

II. Haushaltsvorbericht

2025

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines 2
1.1 Gesetzliche Grundlagen 2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung 5
2 Übersicht über die Haushaltslage 6
2.1 Ergebnishaushalt 6
2.2 Finanzhaushalt 45
3 Ergebnishaushalt 49
3.1 Erträge 49
3.2 Aufwendungen 68
4 Finanzhaushalt 89
4.1 laufende Verwaltungstätigkeit 89
4.2 Investitionstätigkeit 92
4.3 Finanzierungstätigkeit 103
4.4 Zahlungsmittelbestände 103
5 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden 104
6 Sonstige allgemeine Entwicklungen 109
6.1 Bevölkerung/Demographische Entwicklung 110
6.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt 112

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

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

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

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

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

Vorbemerkung

Der Gemeindevorstand hat den Entwurf des Haushaltsplans sowie der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 in der Sitzung am 05. Dezember 2024 nach § 97 der Hessischen Gemeindeordnung festgestellt.

Der Stellenplan, der Finanzplan und das Investitionsprogramm des Haushalts 2025 wurden ebenfalls am 05. Dezember 2024 vom Gemeindevorstand behandelt.

Der Haushaltsplanentwurf 2025 wurde am 16. Dezember 2024 in die Gemeindevertretung eingebracht.

Für die Festsetzung der Steuerhebesätze der Gemeinde Höchst i. Odw. gilt die hierfür von der Gemeindevertretung am 04. November 2024 beschlossene und am 15. November 2024 bekannt gemachte Hebesatzsatzung der Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 3.982.950,- EUR festgesetzt.

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 1.295.000,- EUR festgesetzt.

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

Im Zuge der Einführung des Hessenkassegesetzes wurden auch weitreichende Änderungen in Bezug auf die Hessische Gemeindeordnung (HGO) vorgenommen. Insbesondere § 105 HGO – Liquiditätskredite sowie § 106 Abs 1 HGO – Liquiditätssicherung, Rücklagen, Rückstellungen wurden hiervon betroffen. Hierdurch wurde die Einführung einer Liquiditätsreserve gesetzlich verankert (für detaillierte Erläuterungen hierzu siehe Punkt 6.1.1 - Liquiditätsreserve/Liquiditätskredite).

Statistische Angaben

Flächengröße des Gemeindebezirks:

a) Höchst i. Odw. 1.029 ha

b) Ortsteil Annelsbach 187 ha

c) Ortsteil Dusenbach 104 ha

d) Ortsteil Hetschbach 319 ha

e) Ortsteil Pfirschbach 215 ha

f) Ortsteil Hummetroth 148 ha

g) Ortsteil Hassenroth 319 ha

h) Ortsteil Forstel 164 ha

i) Ortsteil Mümling-Grumbach 567 ha

Gesamtfläche: 3.052 ha

Flächenstand Gemeindeeigener Waldbezirk:

a) Holzboden 638 ha

b) Nichtholzboden 52 ha

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Hinweis zur Betrachtung des Gesamtergebnishaushaltes sowie der Teilergebnispläne

Da Erträge in der doppelten Buchführung im Haben gebucht werden, erscheinen diese in dem Gesamtergebnishaushalt sowie in den Teilergebnishaushalten im Minus. Daher sind die entsprechenden Positionen mit einem Vorzeichen (-) gekennzeichnet. Aufwendungen werden im Gesamtergebnishaushalt hingegen positiv dargestellt.

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

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -2.957.980 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -2.281.240 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Ergebnishaushalt

Im Zuge der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2025 beläuft sich das Gesamtergebnis 2025 auf -2.957.980 Euro. Somit wird planerisch mit einem Fehlbedarf für das Haushaltsjahr 2025 gerechnet.

Gegenüber dem Plan des Vorjahres 2024 in Höhe von -1.913.280 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -1.044.700 Euro.

In der nachfolgenden Tabellen wird das zu erwartende Ergebnis nochmals zur besseren Abschätzung der aktuellen Haushaltsplansituation detailliert abgebildet:

Ergebnishaushalt Gesamtansicht

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	28.441.300	28.169.740	27.645.896,65	271.560
Ordentliche Aufwendungen	31.151.280	29.815.520	26.572.189,29	1.335.760
Verwaltungsergebnis	**-2.709.980**	**-1.645.780**	**1.073.707,36**	**-1.064.200**
Finanzerträge	29.000	29.000	13.334,34	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	277.000	296.500	234.332,78	-19.500
Finanzergebnis	**-248.000**	**-267.500**	**-220.998,44**	**19.500**
Ordentliches Ergebnis	**-2.957.980**	**-1.913.280**	**852.708,92**	**-1.044.700**
Außerordentliche Erträge	0	0	35.469,22	0
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	150.421,63	--
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-114.952,41**	**0**
Jahresergebnis	**-2.957.980**	**-1.913.280**	**737.756,51**	**-1.044.700**

Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt

§ 92 Abs. 5 HGO regelt den Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt. Hiernach ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann.

Analog regelt § 24 GemHVO: Der Haushaltsausgleich im Ergebnisteil ist gegeben, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung der Zins- und sonstigen Finanzerträge sowie der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen übersteigt (§24 GemHVO).

Übersteigt nach § 24 Abs. 2 GemHVO der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen den Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge, darf der Unterschiedsbetrag im Haushaltsplan als Fehlbedarf ausgewiesen werden. Wenn diese Voraussetzungen erfüllt sind, darf bei der Aufstellung des Jahresabschlusses vor dem Abschluss der Bücher der Fehlbetrag mit Mitteln aus der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts gebildeten Rücklage ausgeglichen werden. Die Rücklagenhöhe aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses kann aus der folgenden Tabelle entnommen werden.

Die aktuelle Haushaltssituation sieht derzeit im Ergebnishaushalt 2025 ein Ergebnis von -2.957.980 Euro vor. Damit kann die Gemeinde den Ergebnishaushalt aus eigener Kraft NICHT ausgleichen. Der Haushaltsausgleich für das Haushaltsjahr 2025 kann jedoch durch die Entnahme aus den Rücklagen erfolgen.

Für das Haushaltsjahr 2025 ist vorgesehen, den Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis durch eine Entnahme aus Rücklagen auszugleichen. Dabei sollen sowohl Rücklagen verwendet werden, die aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebildet wurden, als auch solche, die aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses stammen. Dieses Vorgehen stellt sicher, dass zur Deckung des Fehlbetrags auf eine möglichst breite Basis von vorhandenen Mitteln zurückgegriffen werden kann.

Die Einbeziehung der außerordentlichen Rücklagen in die vorliegende Planung erfolgt in Übereinstimmung mit den Vorgaben des aktuellen Finanzplanungserlasses des Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz. Dieser Erlass erlaubt es, zur Deckung von Fehlbeträgen auch die Überschüsse aus außerordentlichen Ergebnissen (außerordentliche Rücklagen) bis zum Stand vom 31.12.2023 heranzuziehen. Diese Maßnahme wird vor dem Hintergrund anhaltender wirtschaftlicher Unsicherheiten und der damit verbundenen erheblichen finanziellen Herausforderungen ergriffen. Ziel ist es, den Haushalt trotz schwieriger Rahmenbedingungen ausgeglichen zu halten und zugleich die finanzielle Handlungsfähigkeit für die kommenden Jahre zu sichern.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die derzeitige Rücklagenentwicklung.

Rücklagenentwicklung aus Ergebnisüberschüssen

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Nettoposition	24.905.795	24.905.795
Rücklagen und Sonderrücklagen	5.691.875	5.248.193
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.083.374	4.526.048
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	608.501	722.145

Bei Beibehaltung der aktuellen Hebesätze gemäß der für das Haushaltsjahr 2025 gültigen Hebesatzsatzung mit einem Hebesatz von 240 Punkten für die Grundsteuer A und 410 Punkten für die Grundsteuer B, werden in den Planjahren 2026 bis 2028 erhebliche Defizite im Ergebnishaushalt entstehen.

Diese Defizite können nur durch Rücklagenentnahmen ausgeglichen werden. Zwar stehen aktuell planerisch Rücklagen in Höhe von ca. 5.343.000 € (inklusive einer kalkulatorischen Rücklagenzuführung aus 2024) zur Verfügung, Jedoch werden diese Mittel nicht vollständig ausreichen, um die Defizite bei gleichzeitiger unveränderter Beibehaltung der für 2025 geplanten Hebesätze über den gesamten Planungszeitraum aufzufangen.

Bereits im Jahr 2027 wird eine größere Finanzierungslücke entstehen, die bis 2028 weiter stark ansteigen wird.

Folgende Übersichten verdeutlichen das Abschmelzen der Rücklagen ohne Änderung der Hebesätze:

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

		planerische Defizite bei **unveränderten Hebesätzen**			
1.2.1 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses zum 31.12.2023	**-5.083.374,21**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
prognostizierte Rücklagenzuführung (-)/Rücklagenentnahme (+) aus 2024	**-260.000,00**				
1.2.1 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses zum 31.12.2024	**-5.343.374,21**				
Verluste aus 2025	2.437.980,00	2.957.980,00			
Verbleibende Rücklage	**-2.905.394,21**				
Verluste aus 2026	2.054.590,00		2.054.590,00		
Verbleibende Rücklage	**-850.804,21**				
Verluste aus 2027	1.545.190,00			1.545.190,00	
Verbleibende Rücklage	**694.385,79**				
Verluste aus 2028	1.881.940,00				1.881.940,00
Verbleibende Rücklage	**2.576.325,79**				

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

1.2.2 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses zum 31.12.2023	**-608.501,05**
prognostizierte Rücklagenzuführung (-)/Rücklagenentnahme (+) aus 2024	**30.000,00**
1.2.1 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.außerordentl. Ergebnisses zum 31.12.2024	**-578.501,05**
Verluste aus 2025	520.000,00
Verbleibende Rücklage	**-58.501,05**

Ohne eine Anpassung des aktuellen Hebesatzniveaus in den kommenden Jahren wird die Gemeinde nicht in der Lage sein, ihre hierdurch erwachsenen planerischen Defizite zu schließen und schlussendlich die finanzielle Stabilität zu gewährleisten.

Um die Defizite nachhaltig zu reduzieren und die Rücklagen zu schonen, wurden in der Finanzplanung eine schrittweise Erhöhung der Hebesätze ab 2026 vorgesehen:

Grundsteuer A: Erhöhung auf 380 Punkte (2026), 420 Punkte (2027) und 470 Punkte (2028).

Grundsteuer B: Erhöhung auf 550 Punkte (2026), 650 Punkte (2027) und 750 Punkte (2028).

Dadurch können die Planjahresdefizite zwar deutlich reduziert und vollständig aus den Rücklagen gedeckt werden, jedoch bleibt der Rücklagenbestand langfristig stark geschwächt. Am Ende des Planungszeitraums verbleiben lediglich Rücklagenüberschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von etwa 74.000 €, die kaum noch eine Absicherung für zukünftige Haushaltsrisiken bieten. Auch die Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses werden auf lediglich 59.000,- € schrumpfen, was eine äußerst knappe finanzielle Reserve darstellt, welche nicht wesentlich für eine zukünftige Haushaltsdefizitabdeckung beitragen wird.

Folgende Übersichten verdeutlicht die Rücklagenentwicklung unter Berücksichtigung der Hebesatzanpassungen im Planungszeitraum des aktuellen Haushaltsplans 2025.

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

		planerische Defizite **bei Anpassung der Hebesätze**			
1.2.1 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses zum 31.12.2023	**-5.083.374,21**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
prognostizierte Rücklagenzuführung (-)/Rücklagenentnahme (+) aus 2024	**-260.000,00**				
1.2.1 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses zum 31.12.2024	**-5.343.374,21**				
Verluste aus 2025	2.437.980,00	2.957.980,00			
Verbleibende Rücklage	**-2.905.394,21**				
Verluste aus 2026	1.534.590,00		1.534.590,00		
Verbleibende Rücklage	**-1.370.804,21**				
Verluste aus 2027	662.190,00			662.190,00	
Verbleibende Rücklage	**-708.614,21**				
Verluste aus 2028	634.940,00				634.940,00
Verbleibende Rücklage	**-73.674,21**				

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

1.2.2 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses zum 31.12.2023	**-608.501,05**
prognostizierte Rücklagenzuführung (-)/Rücklagenentnahme (+) aus 2024	**30.000,00**
1.2.1 **Voraussichtliche** Rückl.a.Übersch.d.außerordentl. Ergebnisses zum 31.12.2024	**-578.501,05**
Verluste aus 2025	520.000,00
Verbleibende Rücklage	**-58.501,05**

Da auch zukünftig die finanziellen Rahmenbedingungen anspruchsvoll bleiben, kann mit eine Rücklagenbildung in den kommenden Jahren grundsätzlich nicht kalkuliert werden und erscheint eher unwahrscheinlich. Sollte es dennoch gelingen, durch positive Ergebnisentwicklungen zusätzliche Mittel den Rücklagen zuzuführen, könnte der Bestand der kalkulierten verbleibenden Rücklagemitteln hinaus stabilisiert werden. Dies kann jedoch nur gelingen, wenn der Bedarf an Rücklagenentnahmen in den zukünftigen Haushaltsjahren durch Verlustreduzierung weiter zurückgefahren wird. Langfristig würde dieses Vorgehen der Gemeinde eine stärkere finanzielle Reserve verschaffen und somit eine nachhaltige Haushaltsführung ermöglichen, die zukünftige Haushaltsrisiken besser abfedern kann.

Übersicht über die Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
01 - Innere Verwaltung	-4.104.980	-3.417.970	-3.096.702,80	-687.010
02 - Sicherheit und Ordnung	-904.800	-979.690	-692.018,25	74.890
04 - Kultur und Wissenschaft	-57.650	-50.590	-38.066,78	-7.060
05 - Soziale Leistungen	-9.850	-1.950	4.521,23	-7.900
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	-4.134.100	-3.905.630	-2.661.228,06	-228.470
07 - Gesundheitsdienste	-16.000	-16.400	-15.338,76	400
08 - Sportförderung	-431.800	-378.200	-341.710,89	-53.600
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation	-25.750	-152.550	-4.374,03	126.800
10 - Bauen und Wohnen	-503.900	-441.500	-395.820,90	-62.400
11 - Ver- und Entsorgung	627.380	602.400	1.282.971,53	24.980
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	-1.052.800	-1.116.630	-931.009,98	63.830
13 - Natur- und Landschaftspflege	-278.800	-226.540	-112.908,26	-52.260
14 - Umweltschutz	-15.730	-15.730	-10.591,71	0
15 - Wirtschaft und Tourismus	-557.900	-550.300	-410.781,37	-7.600
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	8.508.700	8.738.000	8.160.815,54	-229.300
Summe: GH - Gesamthaushalt	**-2.957.980**	**-1.913.280**	**737.756,51**	**-1.044.700**

Globale Aufwandsminderungen

Im Rahmen des Finanzplanungserlasses für das Haushaltsjahr 2025 hat das Hessische Ministerium des Innern für Sicherheit und Heimatschutz eine pauschale Kürzungsregelung zugelassen, die von den üblichen Vorgaben des § 4 GemHVO abweicht. Gemäß des Finanzplanungserlasses vom 11. November 2024 dürfen Kommunen pauschale Kürzungen bei den ordentlichen Aufwendungen vornehmen. Konkret wird es den Gemeinden ermöglicht, bis zu 2 % des Gesamtbetrags ihrer ordentlichen Aufwendungen pauschal zu kürzen.

Für die Gemeinde Höchst bedeutet dies, dass im Haushaltsjahr 2025 pauschale Kürzungen in Höhe von insgesamt 638.800 Euro eingeplant sind. Diese Einsparmaßnahmen sollen gezielt zur Stabilisierung des Haushalts beitragen und gleichzeitig den finanziellen Handlungsspielraum der Gemeinde für die kommenden Jahre sichern und ausweiten. Dies soll erreicht werden, indem bereits in der Planungsphase festgelegte Konsolidierungsziele verfolgt werden, um durch eine frühzeitige Fokussierung auf die Minimierung von Verlusten bereits bei der Haushaltsaufstellung eine nachhaltige Haushaltsentwicklung zu fördern.

Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	31.940.730,00 €
davon maximal 2%	638.800,00 €

Da im **Teilhaushalt 16** aufgrund der dort gebundenen Aufwendungen nur sehr begrenzte oder gar keine Einsparungsmöglichkeiten bestehen, wurden die Kürzungen auf die verbleibenden **15 Teilhaushalte** verteilt. Die folgende Tabelle gibt einen detaillierten Überblick über die pauschalen Kürzungen in den jeweiligen Budgethaushalten:

	pauschale Aufwandskürzung
01 - Innere Verwaltung	**108.250,00 €**
02 - Sicherheit und Ordnung	**36.400,00 €**
04 - Kultur und Wissenschaft	**1.600,00 €**
05 - Soziale Leistungen	**600,00 €**
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	**181.500,00 €**
07 - Gesundheitsdienste	**400,00 €**
08 - Sportförderung	**11.600,00 €**
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation	**600,00 €**
10 - Bauen und Wohnen	**10.400,00 €**
11 - Ver- und Entsorgung	**105.500,00 €**
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	**25.000,00 €**
13 - Natur- und Landschaftspflege	**13.000,00 €**
14 - Umweltschutz	**400,00 €**
15 - Wirtschaft und Tourismus	**17.200,00 €**
Gesamte Pauschale Kürzung	**512.450,00 €**

Die pauschalen Kürzungen wurden in den Teilhaushalten als negative Aufwandspositionen gegengeplant.

Im Folgenden werden die Teilhaushalte auf Ebene der 16 Produktbereiche analysiert und bewertet. Dabei erfolgt eine kompakte Darstellung der einzelnen Produktbereiche, ergänzt durch eine Visualisierung der bedeutendsten Veränderungen in den Ertrags- und Aufwandspositionen.

01 - Innere Verwaltung

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**01**	**Innere Verwaltung**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	102.050	103.350	105.137,89	-1.300
Ordentliche Aufwendungen	4.222.530	3.536.820	3.218.940,48	685.710
Verwaltungsergebnis	**-4.120.480**	**-3.433.470**	**-3.113.802,59**	**-687.010**
Finanzerträge	15.500	15.500	14.950,78	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**15.500**	**15.500**	**14.950,78**	**0**
Ordentliches Ergebnis	**-4.104.980**	**-3.417.970**	**-3.098.851,81**	**-687.010**
Außerordentliche Erträge	--	--	5.237,96	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.088,95	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**2.149,01**	**--**
Jahresergebnis	**-4.104.980**	**-3.417.970**	**-3.096.702,80**	**-687.010**

Erträge

Aufwendungen

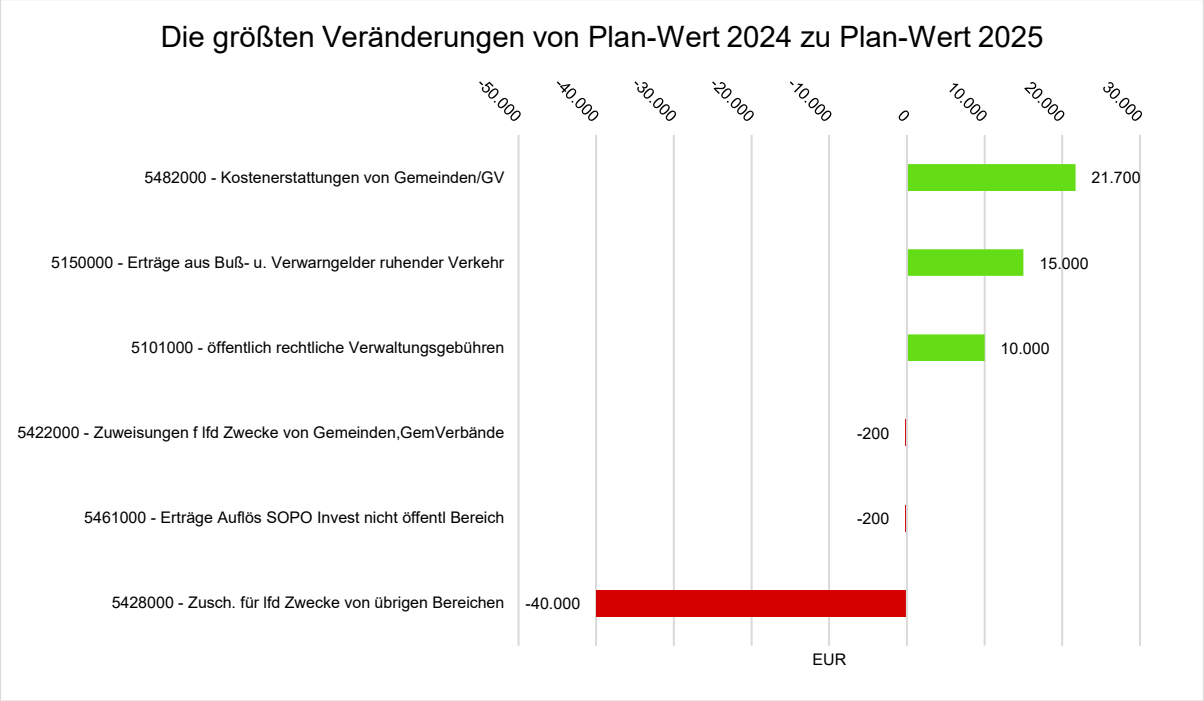
02 - Sicherheit und Ordnung

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**

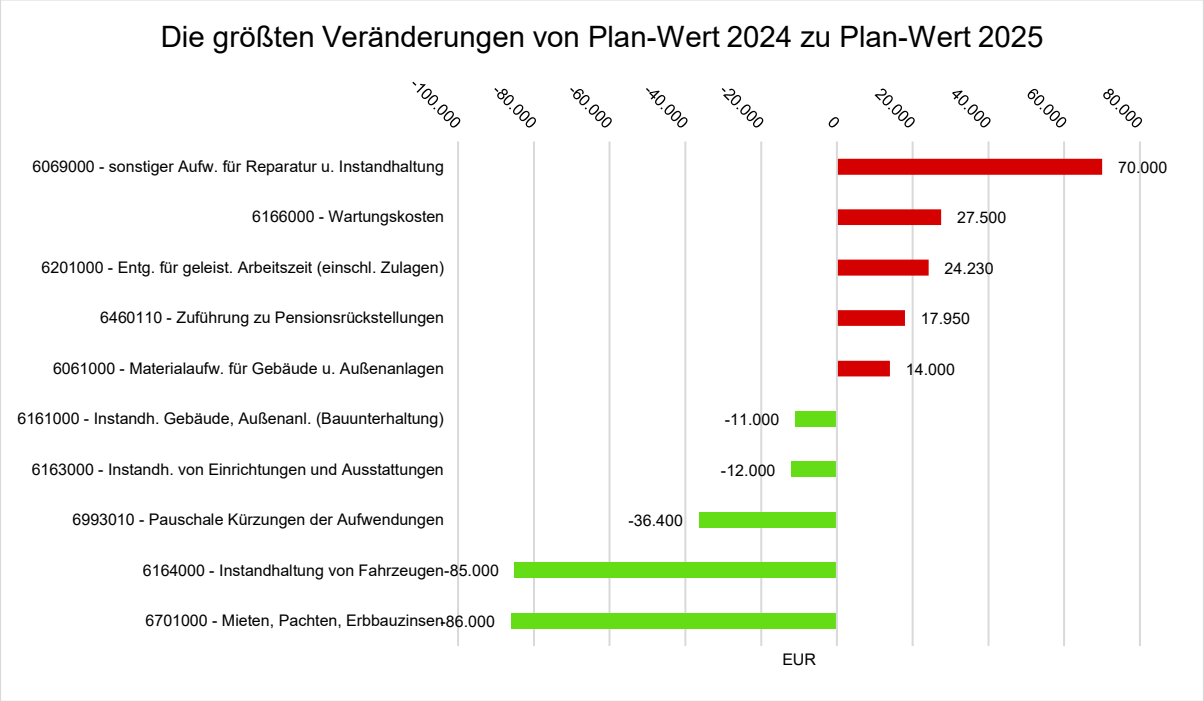
Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	876.800	870.500	816.554,47	6.300
Ordentliche Aufwendungen	1.781.600	1.850.190	1.504.095,39	-68.590
Verwaltungsergebnis	**-904.800**	**-979.690**	**-687.540,92**	**74.890**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-904.800**	**-979.690**	**-687.540,92**	**74.890**
Außerordentliche Erträge	--	--	10.146,12	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	14.623,45	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-4.477,33**	**--**
Jahresergebnis	**-904.800**	**-979.690**	**-692.018,25**	**74.890**

Erträge



Aufwendungen



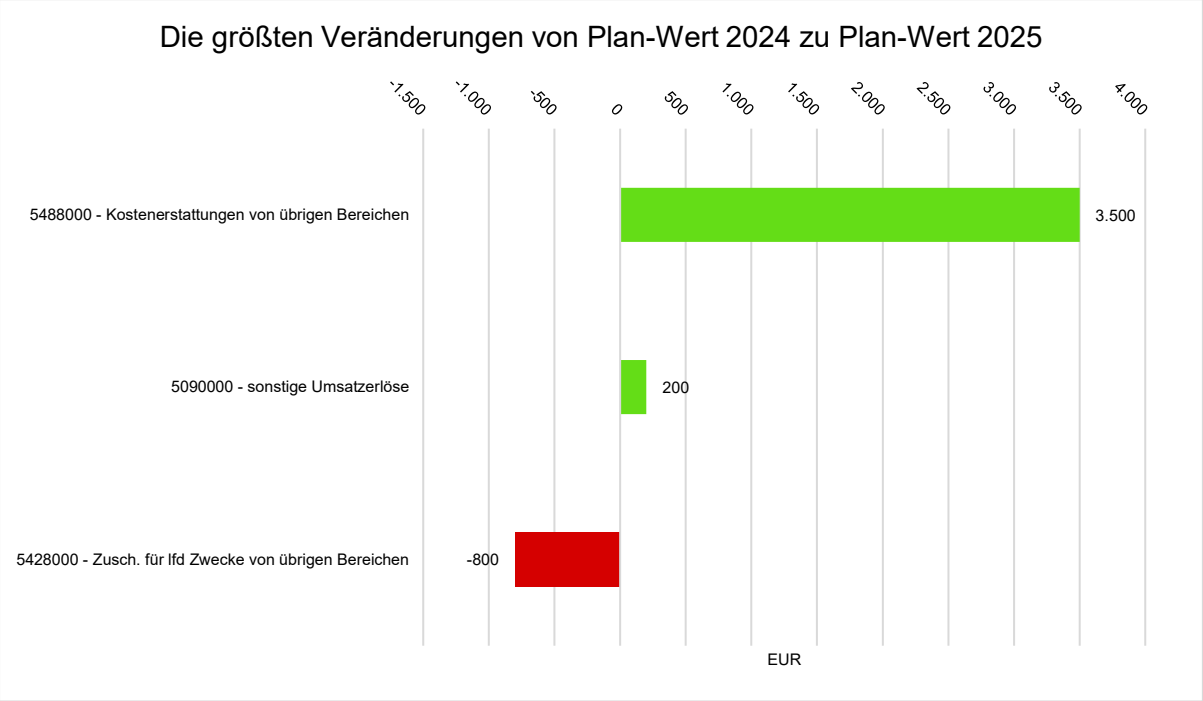
04 - Kultur und Wissenschaft

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**

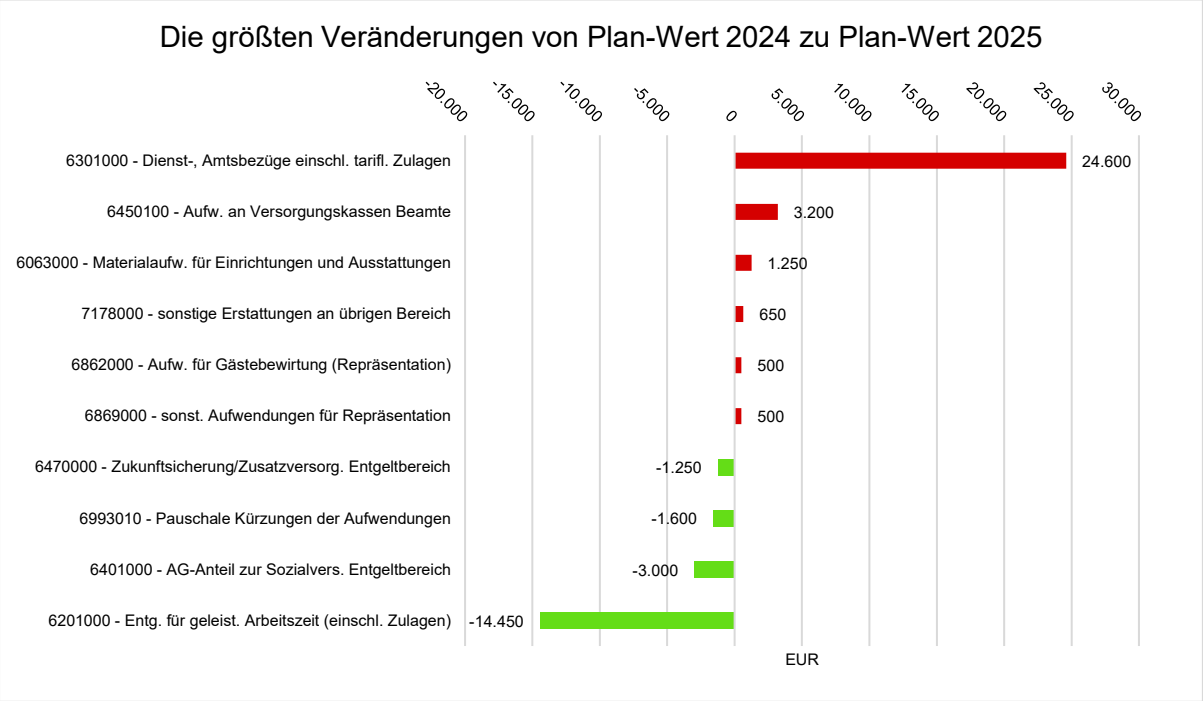
Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	19.000	16.100	20.313,90	2.900
Ordentliche Aufwendungen	76.650	66.690	58.364,62	9.960
Verwaltungsergebnis	**-57.650**	**-50.590**	**-38.050,72**	**-7.060**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-57.650**	**-50.590**	**-38.050,72**	**-7.060**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	16,06	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-16,06**	**--**
Jahresergebnis	**-57.650**	**-50.590**	**-38.066,78**	**-7.060**

Erträge



Aufwendungen



05 - Soziale Leistungen

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**05**	**Soziale Leistungen**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	23.750	93.250	113.294,58	-69.500
Ordentliche Aufwendungen	33.600	95.200	107.593,55	-61.600
Verwaltungsergebnis	**-9.850**	**-1.950**	**5.701,03**	**-7.900**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-9.850**	**-1.950**	**5.701,03**	**-7.900**
Außerordentliche Erträge	--	--	406,69	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.586,49	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-1.179,80**	**--**
Jahresergebnis	**-9.850**	**-1.950**	**4.521,23**	**-7.900**

Erträge

Aufwendungen

06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	2.943.450	2.845.280	2.830.225,71	98.170
Ordentliche Aufwendungen	7.077.550	6.750.910	5.487.781,46	326.640
Verwaltungsergebnis	**-4.134.100**	**-3.905.630**	**-2.657.555,75**	**-228.470**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-4.134.100**	**-3.905.630**	**-2.657.555,75**	**-228.470**
Außerordentliche Erträge	--	--	11.857,99	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	15.530,30	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-3.672,31**	**--**
Jahresergebnis	**-4.134.100**	**-3.905.630**	**-2.661.228,06**	**-228.470**

Erträge

Aufwendungen

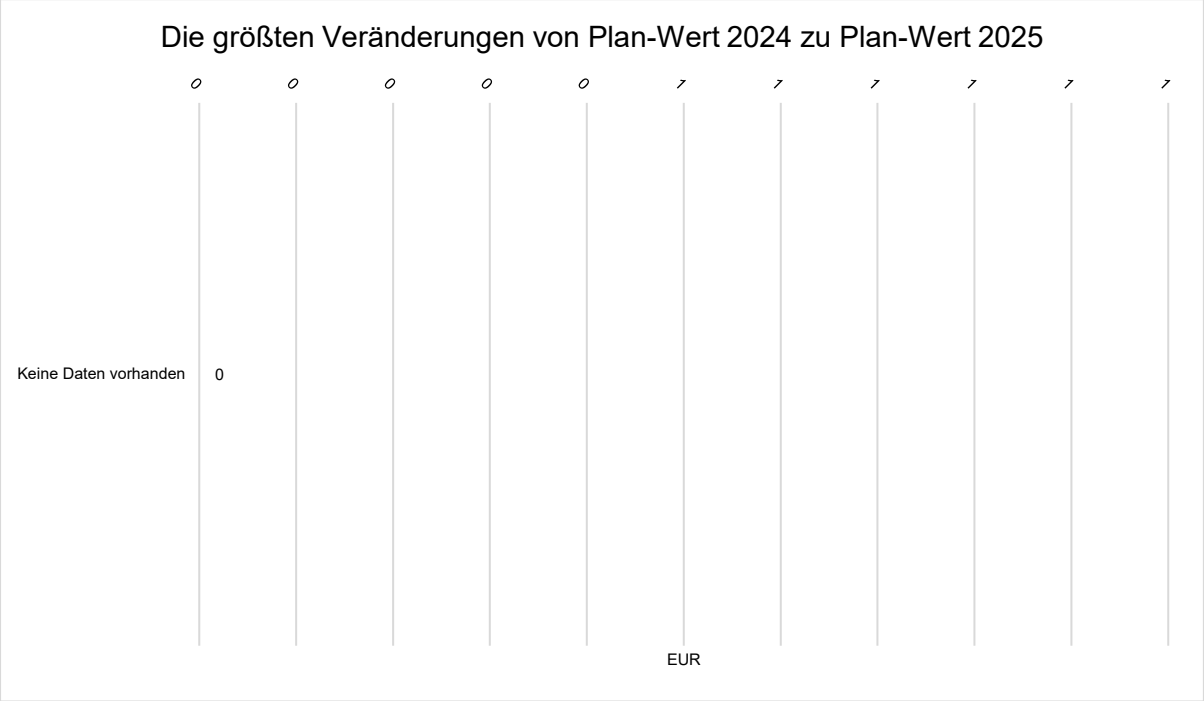
07 - Gesundheitsdienste

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**07**	**Gesundheitsdienste**

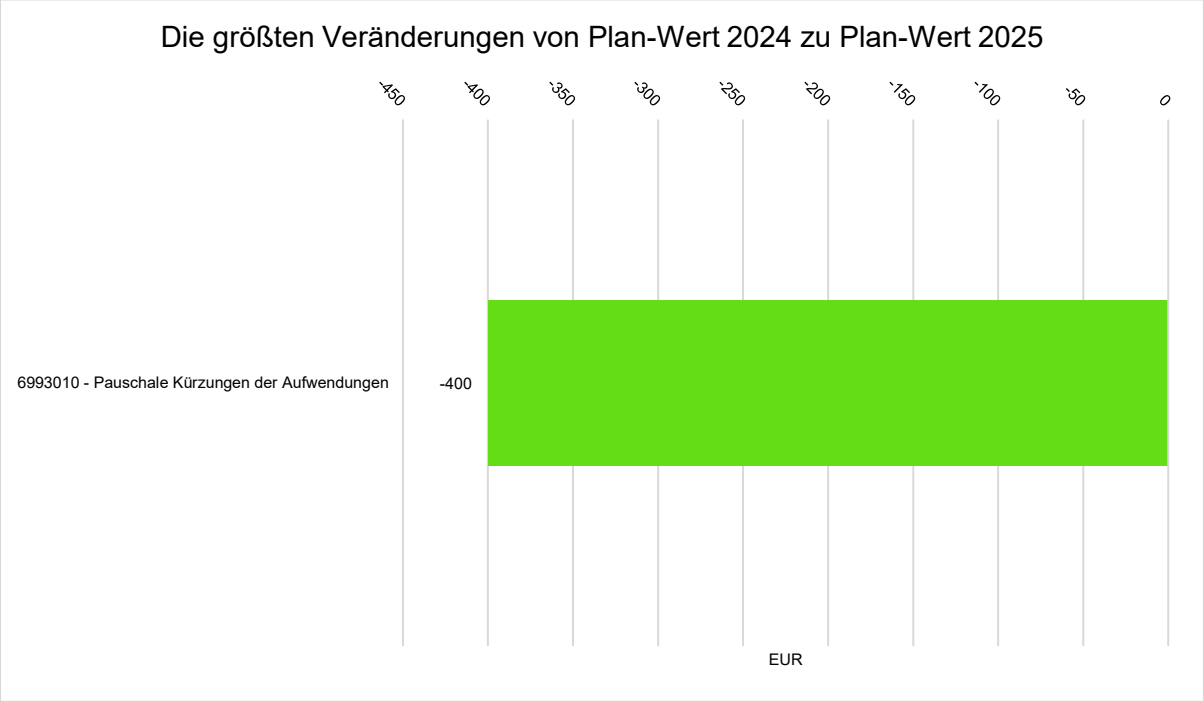
Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	16.000	16.400	15.338,76	-400
Verwaltungsergebnis	**-16.000**	**-16.400**	**-15.338,76**	**400**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-16.000**	**-16.400**	**-15.338,76**	**400**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-16.000**	**-16.400**	**-15.338,76**	**400**

Erträge



Aufwendungen



08 - Sportförderung

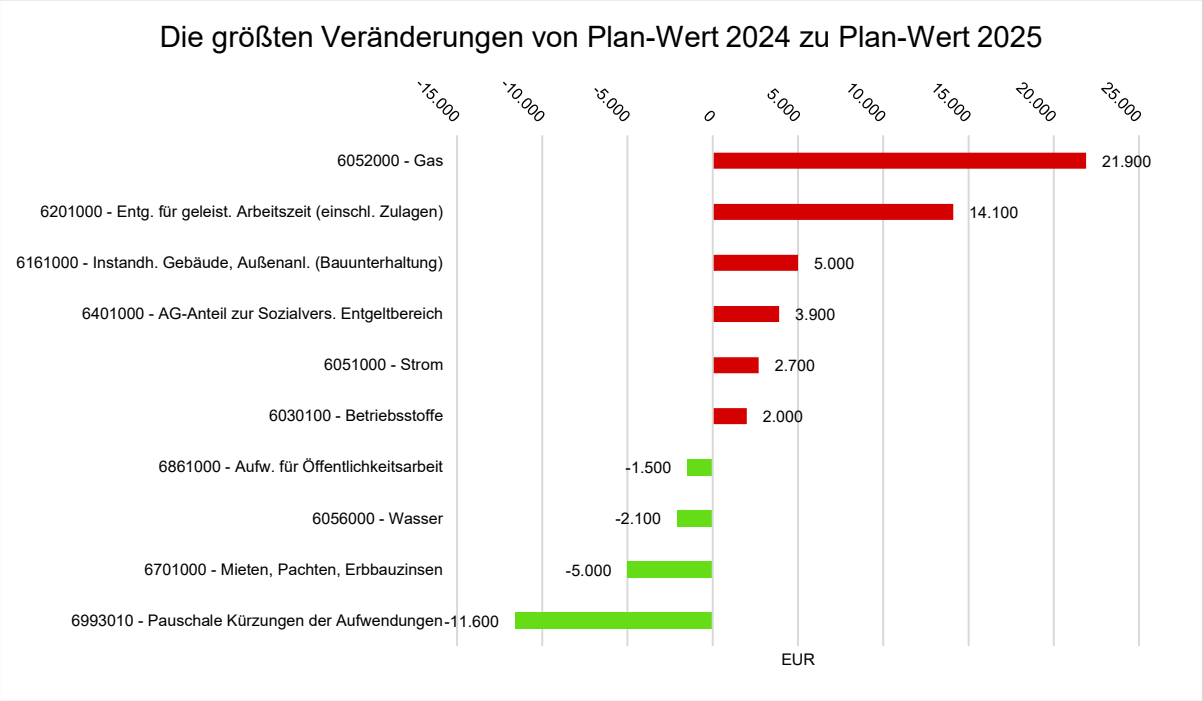
Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**08**	**Sportförderung**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	132.900	157.380	150.491,71	-24.480
Ordentliche Aufwendungen	564.700	535.580	492.719,05	29.120
Verwaltungsergebnis	**-431.800**	**-378.200**	**-342.227,34**	**-53.600**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-431.800**	**-378.200**	**-342.227,34**	**-53.600**
Außerordentliche Erträge	--	--	516,45	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**516,45**	**--**
Jahresergebnis	**-431.800**	**-378.200**	**-341.710,89**	**-53.600**

Erträge

Aufwendungen



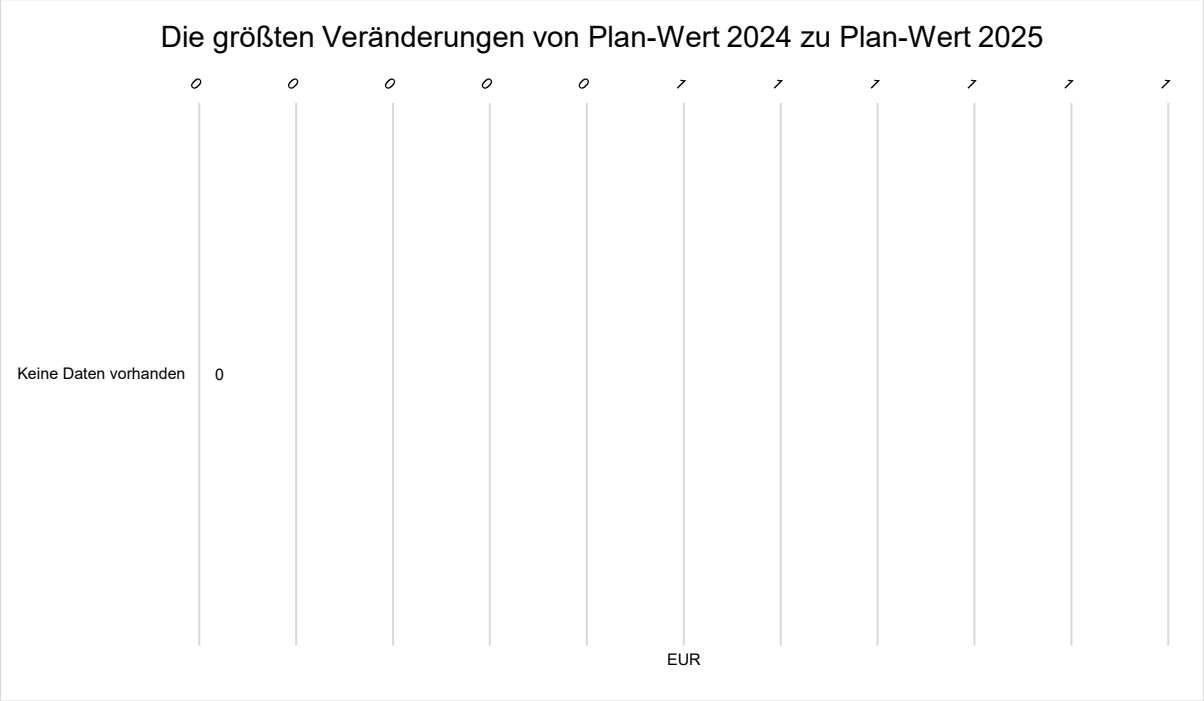
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation**

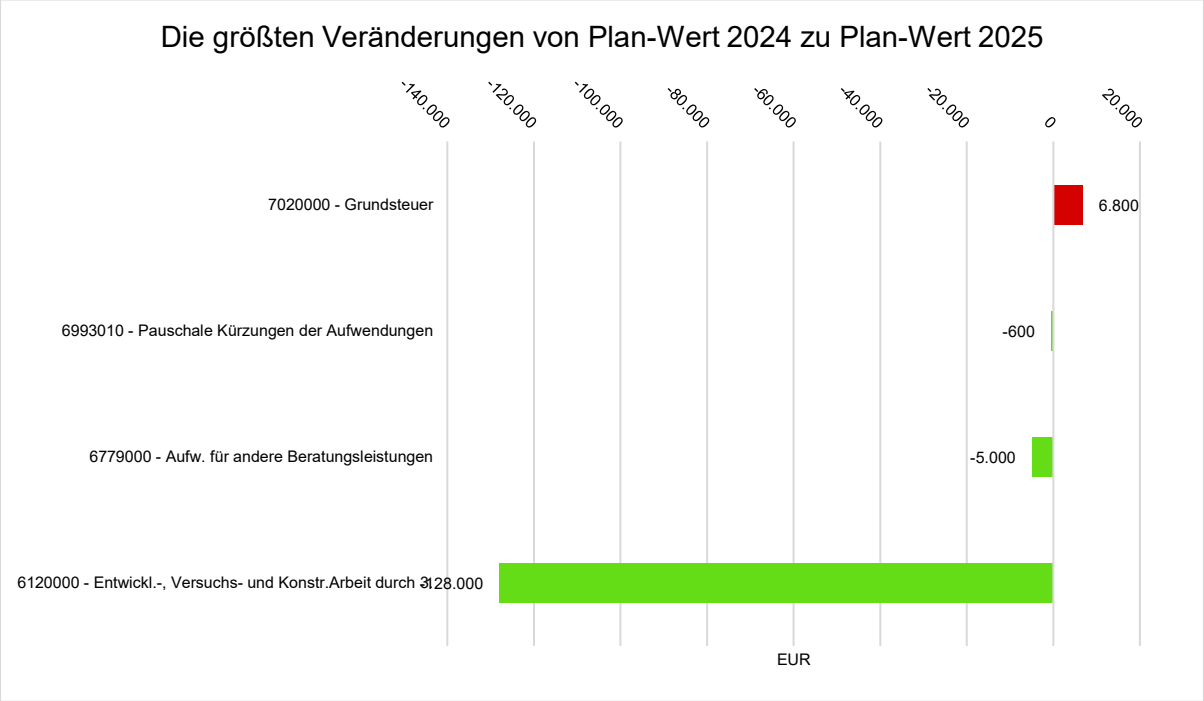
Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	5.800	5.800	7.770,29	0
Ordentliche Aufwendungen	31.550	158.350	12.144,32	-126.800
Verwaltungsergebnis	**-25.750**	**-152.550**	**-4.374,03**	**126.800**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-25.750**	**-152.550**	**-4.374,03**	**126.800**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-25.750**	**-152.550**	**-4.374,03**	**126.800**

Erträge



Aufwendungen



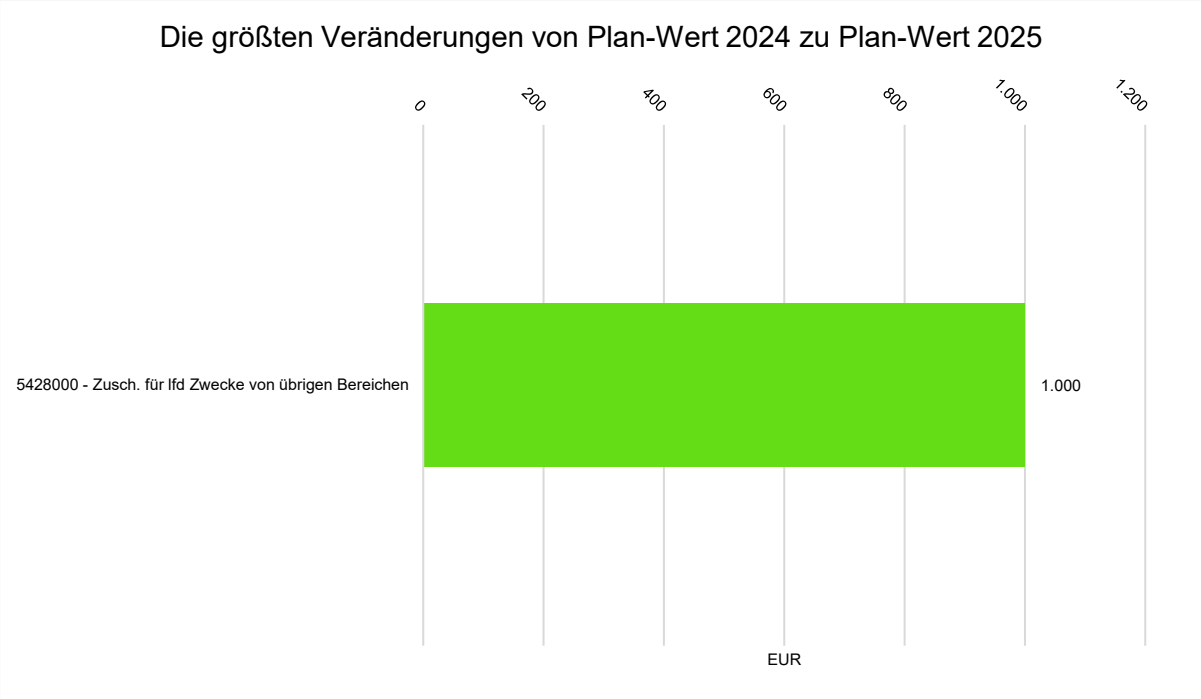
10 - Bauen und Wohnen

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**10**	**Bauen und Wohnen**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	9.700	8.700	15.099,77	1.000
Ordentliche Aufwendungen	513.600	450.200	411.540,44	63.400
Verwaltungsergebnis	**-503.900**	**-441.500**	**-396.440,67**	**-62.400**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-503.900**	**-441.500**	**-396.440,67**	**-62.400**
Außerordentliche Erträge	--	--	619,77	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**619,77**	**--**
Jahresergebnis	**-503.900**	**-441.500**	**-395.820,90**	**-62.400**

Erträge



Aufwendungen

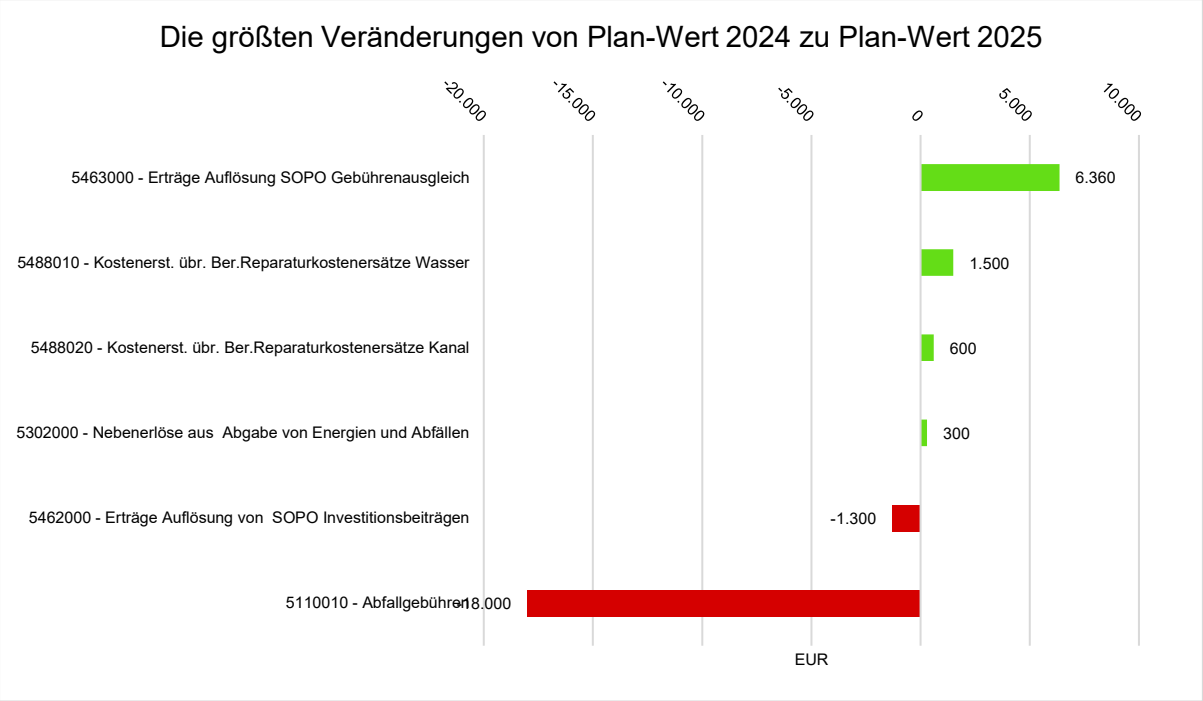
11 - Ver- und Entsorgung

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**

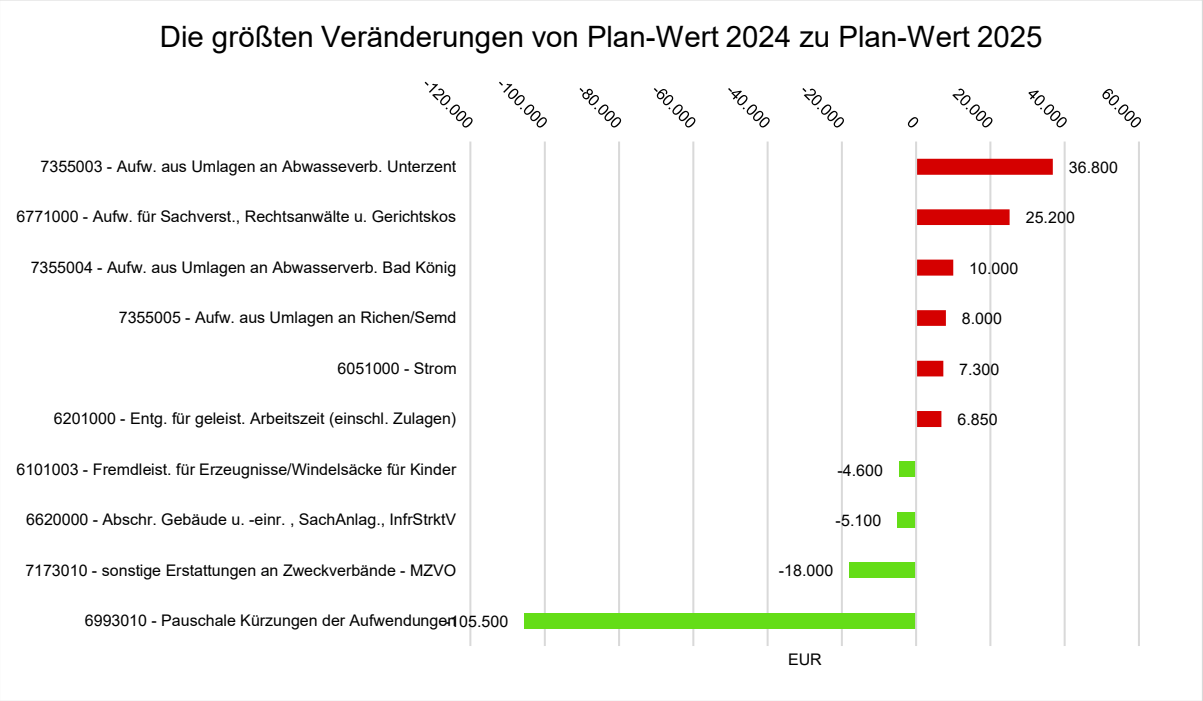
Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	4.741.930	4.752.470	4.822.692,26	-10.540
Ordentliche Aufwendungen	4.114.550	4.150.070	3.518.565,91	-35.520
Verwaltungsergebnis	**627.380**	**602.400**	**1.304.126,35**	**24.980**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**627.380**	**602.400**	**1.304.126,35**	**24.980**
Außerordentliche Erträge	0	0	4.900,74	0
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	26.055,56	--
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-21.154,82**	**0**
Jahresergebnis	**627.380**	**602.400**	**1.282.971,53**	**24.980**

Erträge



Aufwendungen



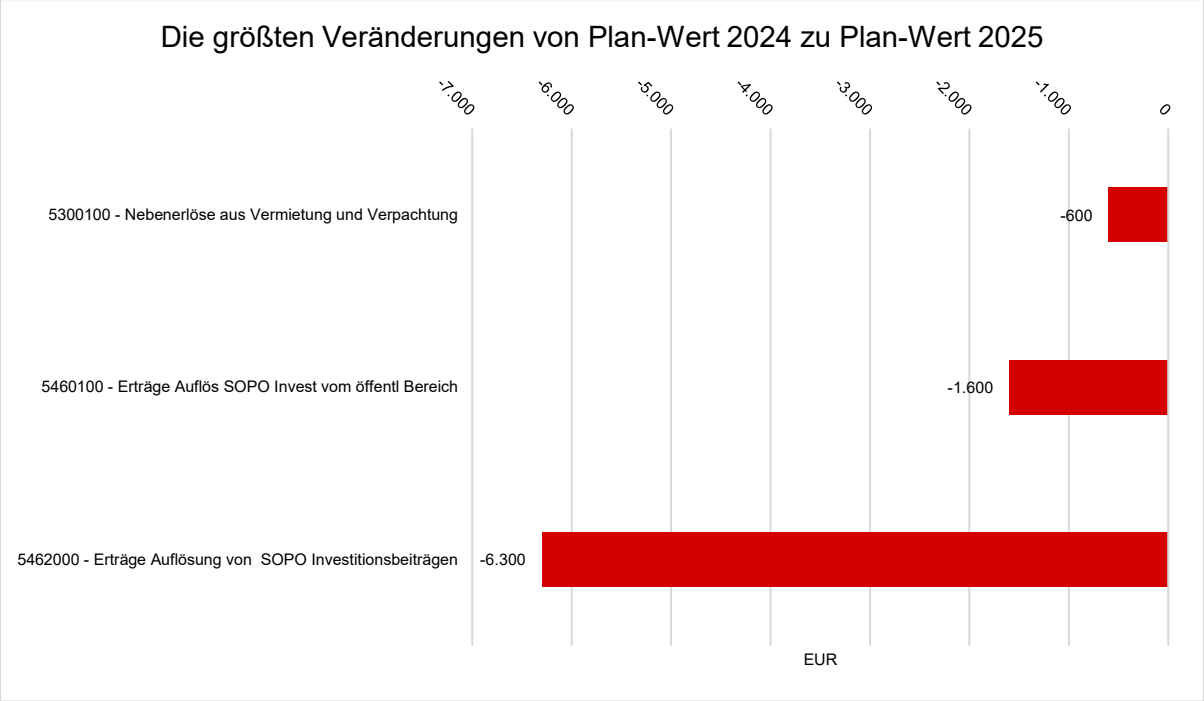
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	172.800	181.300	229.955,56	-8.500
Ordentliche Aufwendungen	1.225.600	1.297.930	1.079.047,03	-72.330
Verwaltungsergebnis	**-1.052.800**	**-1.116.630**	**-849.091,47**	**63.830**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-1.052.800**	**-1.116.630**	**-849.091,47**	**63.830**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	81.918,51	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-81.918,51**	**--**
Jahresergebnis	**-1.052.800**	**-1.116.630**	**-931.009,98**	**63.830**

Erträge



Aufwendungen

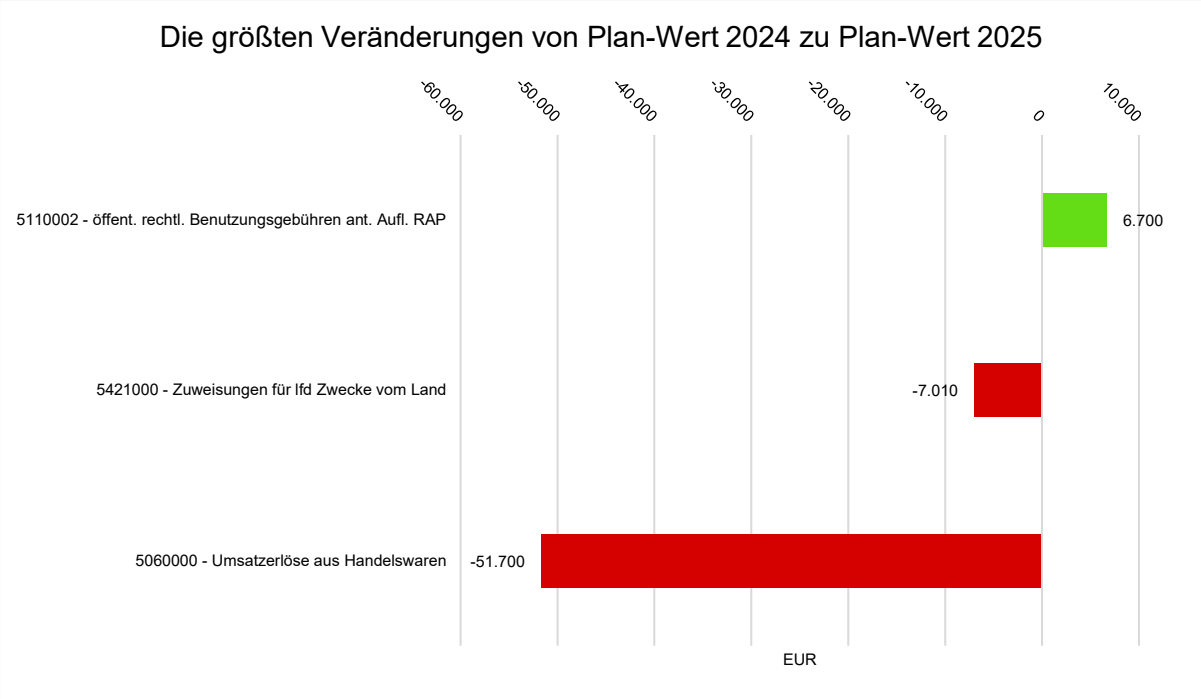
13 - Natur- und Landschaftspflege

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	357.300	409.310	477.145,39	-52.010
Ordentliche Aufwendungen	636.100	635.850	586.237,52	250
Verwaltungsergebnis	**-278.800**	**-226.540**	**-109.092,13**	**-52.260**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-278.800**	**-226.540**	**-109.092,13**	**-52.260**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.816,13	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-3.816,13**	**--**
Jahresergebnis	**-278.800**	**-226.540**	**-112.908,26**	**-52.260**

Erträge



Aufwendungen

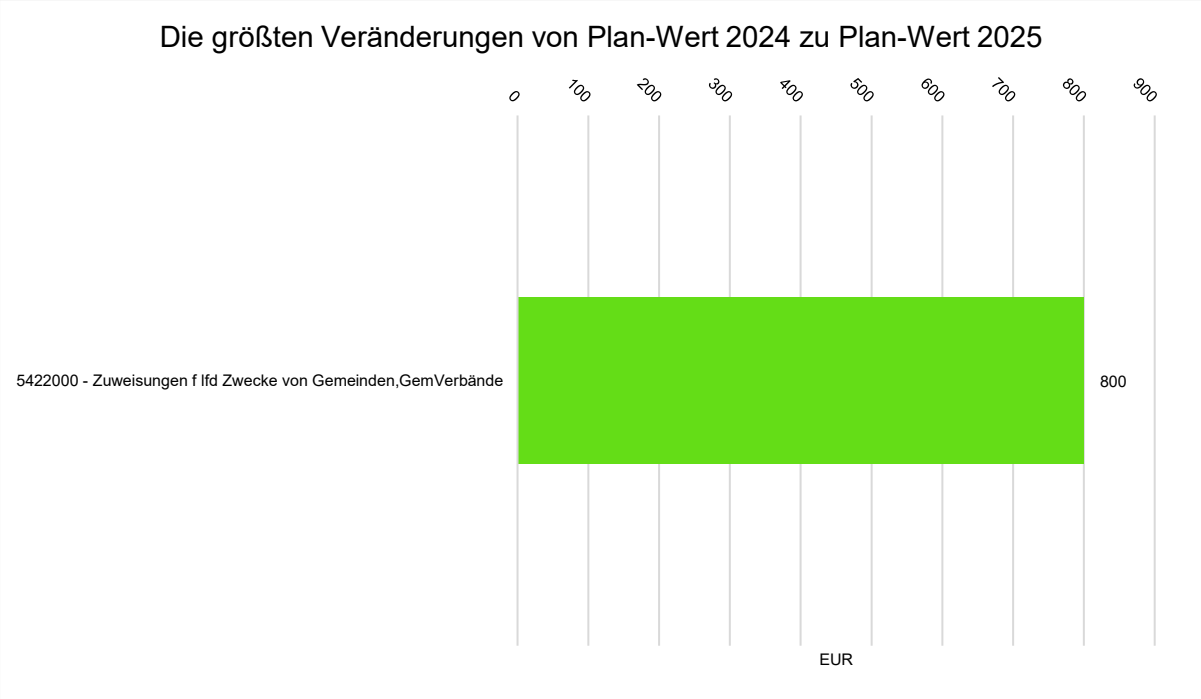
14 - Umweltschutz

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**14**	**Umweltschutz**

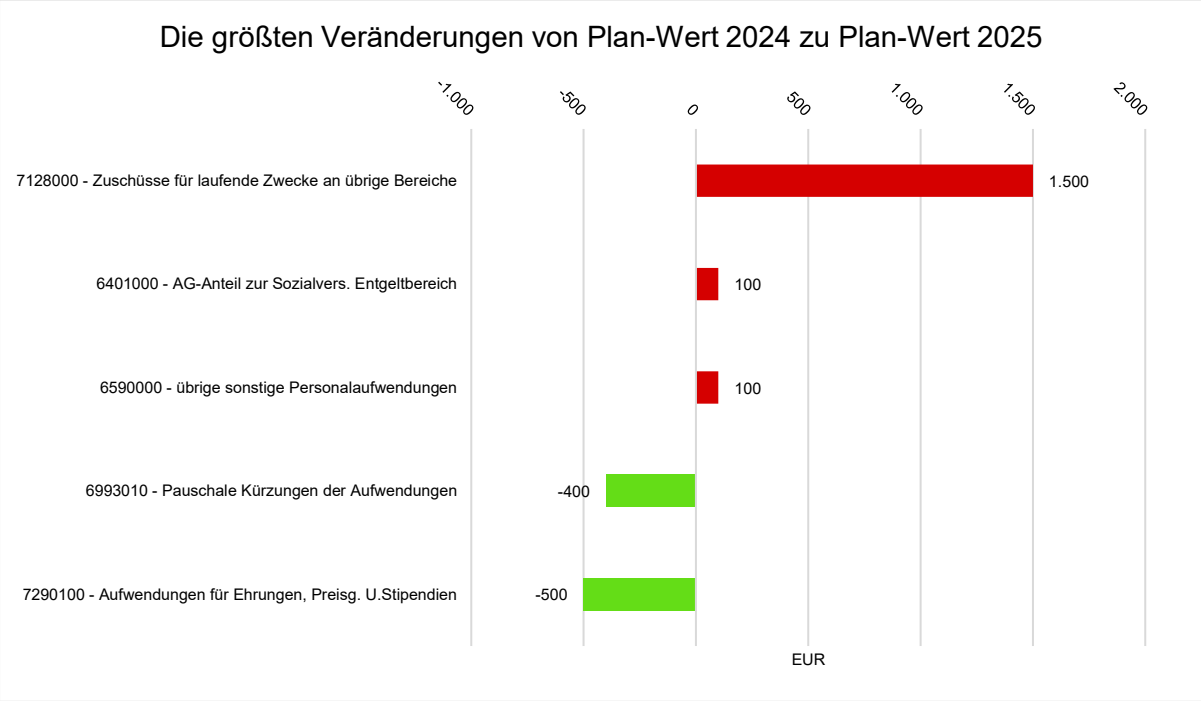
Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	6.920	6.120	7.240,20	800
Ordentliche Aufwendungen	22.650	21.850	17.831,91	800
Verwaltungsergebnis	**-15.730**	**-15.730**	**-10.591,71**	**0**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-15.730**	**-15.730**	**-10.591,71**	**0**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-15.730**	**-15.730**	**-10.591,71**	**0**

Erträge



Aufwendungen



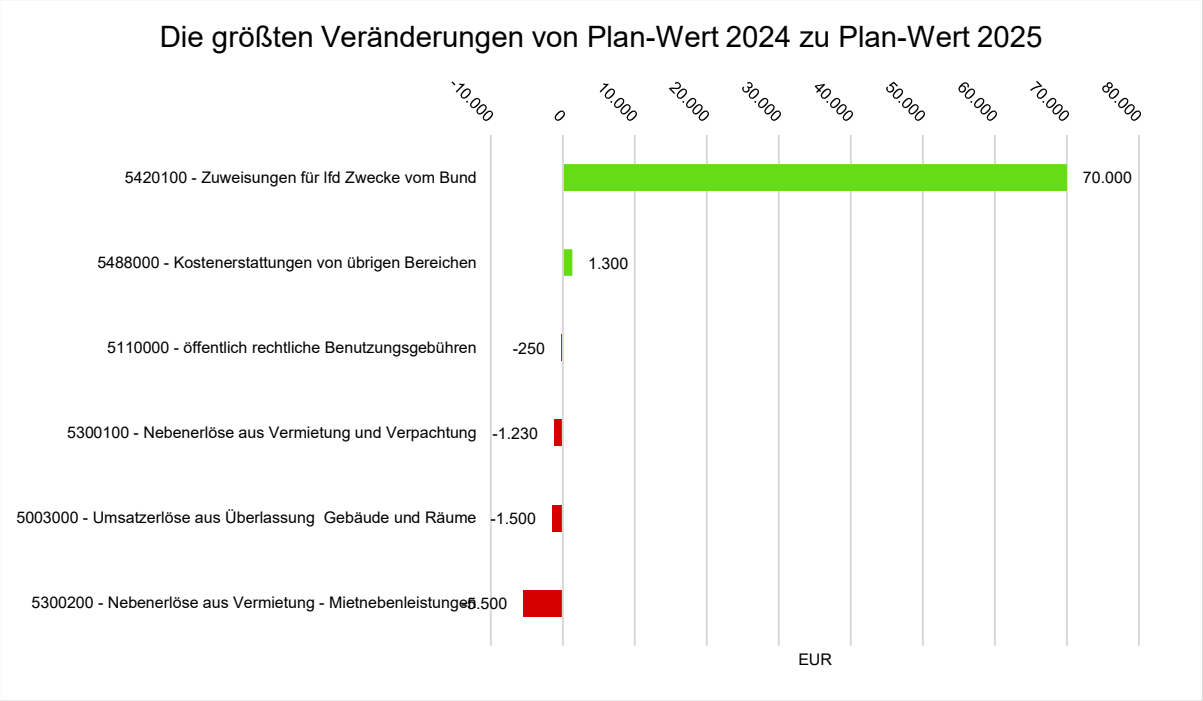
15 - Wirtschaft und Tourismus

Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	286.600	223.780	252.584,81	62.820
Ordentliche Aufwendungen	844.500	774.080	659.624,11	70.420
Verwaltungsergebnis	**-557.900**	**-550.300**	**-407.039,30**	**-7.600**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-557.900**	**-550.300**	**-407.039,30**	**-7.600**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.742,07	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-3.742,07**	**--**
Jahresergebnis	**-557.900**	**-550.300**	**-410.781,37**	**-7.600**

Erträge



Aufwendungen

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

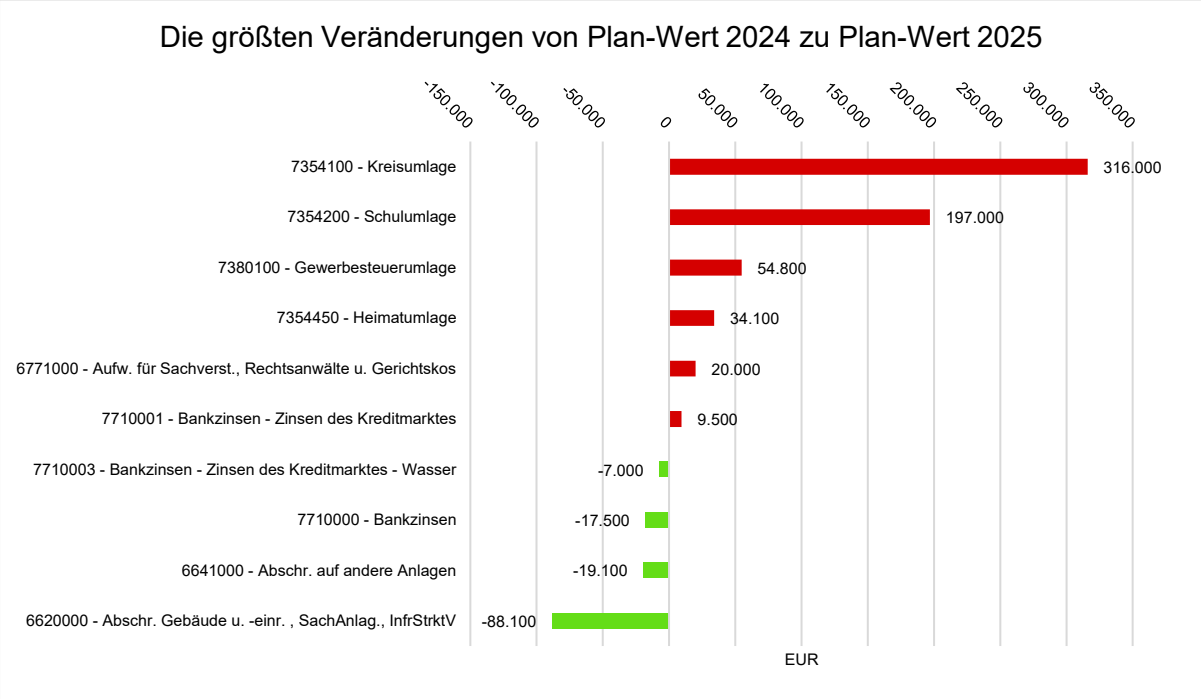
Gesamt-haushalt	**GH**	**Gesamthaushalt**
Produkt-bereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilhaushalte/Produktbereiche

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	18.762.300	18.496.400	17.797.390,11	265.900
Ordentliche Aufwendungen	9.990.100	9.475.400	9.402.364,74	514.700
Verwaltungsergebnis	**8.772.200**	**9.021.000**	**8.395.025,37**	**-248.800**
Finanzerträge	13.500	13.500	-1.616,44	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	277.000	296.500	234.332,78	-19.500
Finanzergebnis	**-263.500**	**-283.000**	**-235.949,22**	**19.500**
Ordentliches Ergebnis	**8.508.700**	**8.738.000**	**8.159.076,15**	**-229.300**
Außerordentliche Erträge	--	--	1.783,50	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	44,11	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**1.739,39**	**--**
Jahresergebnis	**8.508.700**	**8.738.000**	**8.160.815,54**	**-229.300**

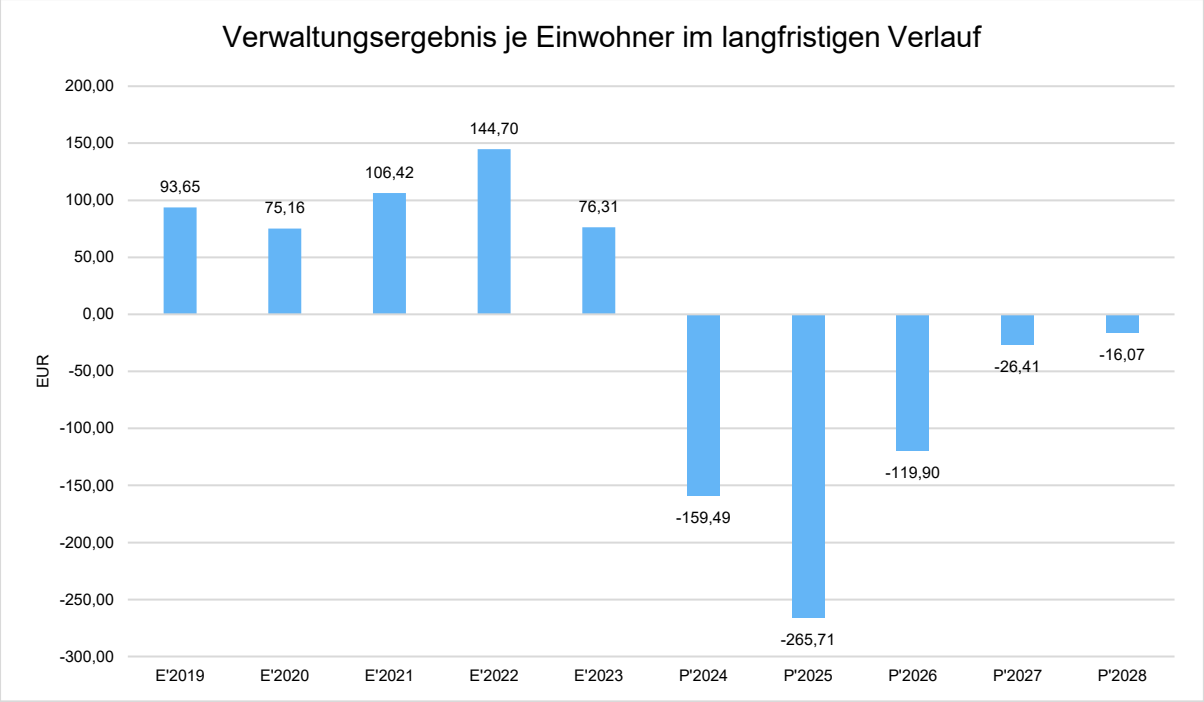
Erträge

Aufwendungen

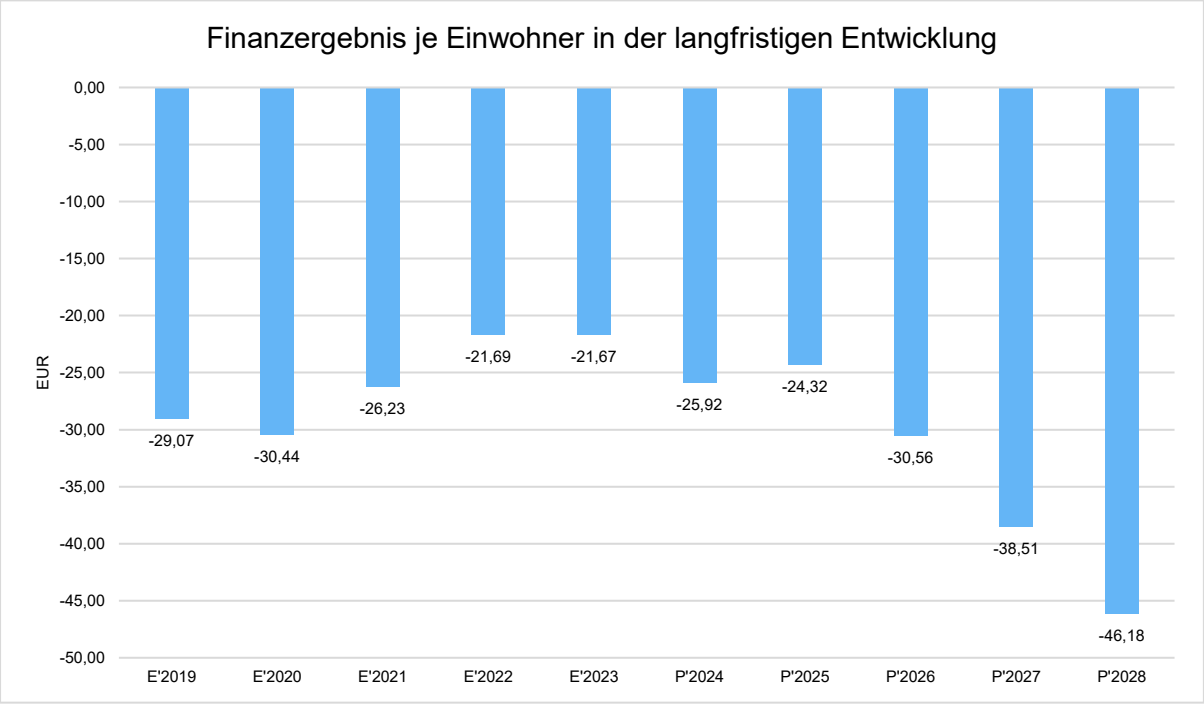


Die nachfolgende Kennzahl stellt das Verwaltungsergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. In das Verwaltungsergebnis (Ordentliche Eträge abzgl. Ordentliche Aufwendungen) werden hier Erträge aus Mahn- und Säumnisgebühren incl. Verspätungszuschläge einbezogen.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



Die nachfolgende Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Erträge aus Säumnis- oder Verspätungszuschlägen, Mahn- und Vollstreckungsgebühren bleiben hierbei unberücksichtigt.


Finanzergebnis je Einwohner in der langfristigen Entwicklung
EUR
0,00
-5,00
-10,00
-15,00
-20,00
-25,00
-30,00
-35,00
-40,00
-45,00
-50,00
-29,07
-30,44
-26,23
-21,69
-21,67
-25,92
-24,32
-30,56
-38,51
-46,18
E'2019
E'2020
E'2021
E'2022
E'2023
P'2024
P'2025
P'2026
P'2027
P'2028

2.2 Finanzhaushalt

Im Zuge der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2025 beläuft sich der geplante Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit für das Haushaltsjahr 2025 auf -1.591.890 Euro. Somit wird planerisch mit einem Zahlungsmittelbedarf für das Haushaltsjahr 2025 gerechnet.

Gegenüber dem Plan des Vorjahres 2024 in Höhe von -1.104.550 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -487.340 Euro.

Finanzplan

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.487.490	27.119.090	26.781.532
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.079.380	28.223.640	24.449.945
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.591.890**	**-1.104.550**	**2.331.587**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.195.100	3.253.900	2.040.285
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.178.050	4.303.300	2.611.930
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.982.950**	**-1.049.400**	**-571.644**
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	**-5.574.840**	**-2.153.950**	**1.759.943**
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.982.950	0	99.788
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	689.350	672.650	613.051
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**3.293.600**	**-672.650**	**-513.264**
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	**--**	**--**	**9.124**
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	**-2.281.240**	**-2.826.600**	**1.255.804**

Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt

§ 92 Abs. 5 HGO regelt auch den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt. Hiernach ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen "Hessenkasse" geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Die folgende Tabelle soll hierüber einen Überblick geben.

Finanzhaushaltsausgleich

	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Zahlungsmittelüberschuss / - bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.591.890	-524.840	366.560	887.510
Summe Auszahlungen Tilgung Investitions- und Liquiditätskredite	689.350	780.750	881.050	1.322.650
Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungsleistungen für Investitionskredite	-2.281.240	-1.305.590	-514.490	-435.140

Hieraus ist zu entnehmen, dass der Haushalt derzeit einen Finanzmittelbedarf für die laufenden Verwaltungstätigkeiten für das Jahr 2025 in Höhe von -1.591.890 € vorsieht.

Für einen Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes, müsste wie bereits erwähnt, die Gemeinde Höchst i. Odw. jedoch MINDESTENS ihre eingeplanten Tilgungsleistungen in Höhe von 689.350,- € erwirtschaften. Dies bedeutet, dass nach derzeit vorliegender Haushaltssituation der Haushaltsausgleich für den Finanzhaushalt aus eigener Kraft NICHT erwirtschaftet wird.

Es verbleibt somit für das Haushaltsjahr 2025 eine rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt in Höhe von -2.253.840,- €. Diese Ausgleichslücke beruht aus dem Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgungsleistungen in Höhe von -2.281.240 Euro sowie zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 27.400,- €.

Hier kann jedoch der Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes durch den Nachweis genügend freier Liquiditätsmittel herbeigeführt werden.

Die hierbei zum Einsatz kommende Berechnung der freien bzw. nutzbaren Liquidität ist im Haushalt unter dem Inhaltspunkt „Liquiditätssicherung – Muster 3 zu § 106 HGO“ ersichtlich.

Der voraussichtliche Endbestand an Zahlungsmitteln für das Jahr 2024 wurde auf Grundlage der vorläufigen Kontostände zum 31.12.2024 ermittelt. Zudem wurden die vom Bauamt geschätzten vorzuhaltenden Haushaltsreste der Vorjahre sowie die weiterhin zu übertragenden Reste aus dem laufenden Jahr in die Berechnung mit einbezogen. Diese Schätzungen flossen direkt in die Ermittlung der frei zur Verfügung stehenden Finanzmittelbestände (freie Liquidität) ein.

Nach dieser Berechnung ergibt sich eine „freie“ Liquidität von 4**.660.000,- €**, die auch eine Liquiditätsreserve von ca. 502.000,- € für das Jahr 2025 umfasst. Unter Berücksichtigung der geplanten Finanzmittelbestandsveränderungen für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von insgesamt **2.281.240 €** (inklusive der zu deckenden Ausgleichslücke, siehe hierzu auch Muster 3 zu § 106 HGO) verbleibt zum Jahresende 2025 eine geplante „freie Liquidität“ in Höhe von 2.378.760 €. (inklusive vorzuhaltender Liquiditätsreserve). Demnach besteht für den Haushalt 2025 ausreichend „freie“ Liquiditätsmittel, um die entstehende Ausgleichslücke zu finanzieren.

Der Finanzhaushalt in seiner mittelfristigen Betrachtung zeigt tendenziell einen ähnlich gelagerten Trend wie der Ergebnishaushalt.

Im Jahr 2025 bleibt der Zahlungsmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit unverändert, da die eingeplanten Hebesatzanpassungen erst ab 2026 wirksam werden. Zwar wird erwartet, dass die schrittweise Anpassung der Hebesätze ab 2026 zu steigenden Einzahlungen im Finanzhaushalt führt, dennoch ist hier lediglich mit einer moderaten Steigerung des Zahlungsmittelflusses aus den laufenden Verwaltungstätigkeiten zu rechnen. Angesichts der überschaubaren Auswirkungen der Hebesatzanpassungen ist eine spürbare und nachhaltige Verbesserung des Zahlungsmittelflusses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zunächst nur in einem sehr verhaltenen Umfang zu erwarten.

2026:
Trotz der geplanten Hebesatzanpassungen, die ab 2026 wirksam werden, wird für das Jahr 2026 ein Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit von rund 524.840 € erwartet. Dieser Bedarf bleibt auch nach der Hebesatzanpassung signifikant hoch. Obwohl die Anpassungen erste Erleichterungen bringen und eine gewisse Entlastung bieten, bleibt diese insgesamt eher marginal. Der Bedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wird voraussichtlich weiterhin nicht ausreichen, um die Tilgungslasten zu bewältigen.

2027:
Im Jahr 2027 wird durch die fortgesetzte Hebesatzanpassung und konsequente Systematik ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von etwa 366.000 € erwartet. Zwar lässt sich durch diesen Überschuss ein positiver Trend im Bereich der Bewirtschaftung innerhalb der Verwaltungstätigkeit feststellen, jedoch ist dies nicht ausreichend, um den fortlaufenden Rückgang des gesamten Zahlungsmittelbestandes aufzuhalten. Zum Ende des Jahres 2027 wird der Zahlungsmittelbestand voraussichtlich auf etwa 558.000 € gesunken sein. Darüber hinaus wird es der Gemeinde weiterhin nicht möglich sein, ihre Tilgungslasten zu bewältigen.

2028:
Dieser Trend wird sich auch im Jahr 2028 fortsetzen. Trotz einer erneuten Zunahme des Zahlungsmittelüberschusses durch die fortgesetzte Hebesatzanpassung wird dieser Überschuss nicht ausreichen, um den kontinuierlichen Rückgang der Zahlungsmittelbestände signifikant zu bremsen. Der „freie“ Liquiditätsbestand der Gemeinde Höchst i. Odw. wird sich Ende 2028 ca. um weitere 435.000,- € auf lediglich ca. 124.000 € reduzieren. Hauptursächlich für diesen Rückgang sind die im gesamten Finanzplanungszeitraum steigenden Kosten für die benötigten Investitionsdarlehen, insbesondere die ansteigenden Tilgungsleistungen. Diese Belastungen wirken sich zunehmend auf den Haushalt aus und führen zu einer weiteren Verringerung der verfügbaren Zahlungsmittel. Trotz der positiven Auswirkungen der Hebesatzanpassung bleibt der Druck auf die liquiden Mittel aufgrund der langfristig steigenden Finanzierungskosten hoch, sodass eine nachhaltige Stabilisierung des Zahlungsmittelbestands so nur schwer zu erreichen sein wird.

Die Tilgungsleistungen entwickeln sich kontinuierlich weiter und steigen durch die umfangreichen Investitionen im Planungszeitraum drastisch an:

- 2025: ca. 690.000 €
- 2026: ca. 780.000 €
- 2027: ca. 880.000 €
- 2028: ca. 1.320.000 €
  (siehe hierzu auch Punkt 4.3 Finanzierungstätigkeit des Finanzhaushaltes)

Dem entgegenzuwirken, ist es daher notwendig, langfristig den Finanzhaushalt auszugleichen und durch weitere Einzahlungen sowie einer kontinuierlichen Verbesserung des Finanzmittelflusses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit die erforderlichen Mittel zur Deckung der Tilgungsleistungen zu erwirtschaften. Nur durch eine gezielte und nachhaltige Verbesserung des finanziellen Ergebnisses kann die Gemeinde die steigenden Belastungen abfedern und eine stabile finanzielle Basis für die Zukunft sichern.

Folgende Übersicht skizziert nochmals die aktuelle Plansituation des Finanzhaushaltsausgleichs:

	Haushaltsausgleich			
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.591.890,00**	**-524.840,00**	**366.560,00**	**887.510,00**
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	**-689.350,00**	**-780.750,00**	**-881.050,00**	**-1.322.650,00**
	Haushaltsausgleich aus Überschüssen der laufenden Verwaltung			
	-2.281.240,00	**-1.305.590,00**	**-514.490,00**	**-435.140,00**
	Ausgleich NICHT erreicht	**Ausgleich NICHT erreicht**	**Ausgleich NICHT erreicht**	**Ausgleich NICHT erreicht**
davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	27.400,00	27.400,00	27.400,00	27.400,00
Ausgleichslücke	-2.253.840,00	-1.278.190,00	-487.090,00	-407.740,00
Ausgleichslücke des gesamten Finanzplanungszeitraums	-4.426.860,00			

3 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt beinhaltet die Aufwendungen und Erträge bezogen auf die Rechnungsperiode, das Haushaltsjahr 2025.

3.1 Erträge

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge setzt sich zusammen aus der Summe der ordentlichen Erträge und den Finanzerträgen. Bei den Finanzerträgen handelt es sich u. a. um Ansprüche aus Säumniszuschlägen, Verspätungszuschlägen sowie Zinseinnahmen.

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit dem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge in Höhe von 28.441.300,- € ab.

3.1.1 Ertragssituation

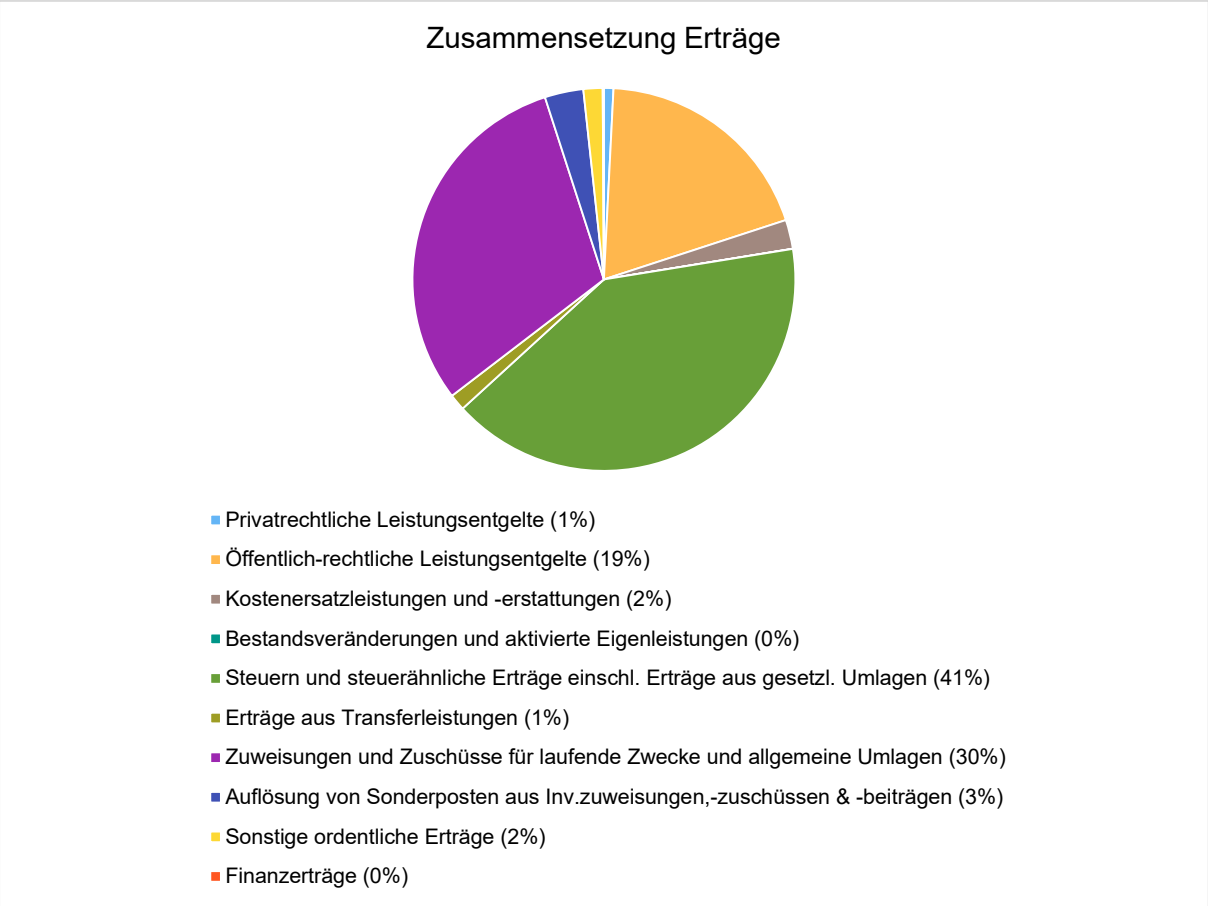
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten ordentlichen Erträge auf 28.198.740 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 verändern sich die Gesamterträge um 271.560 Euro auf 28.470.300 Euro.

In den nachfolgenden Auswertungen und Tabellen wird die Ertragssituation der aktuellen Haushaltsplanung nochmals detailliert beschrieben.

Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:

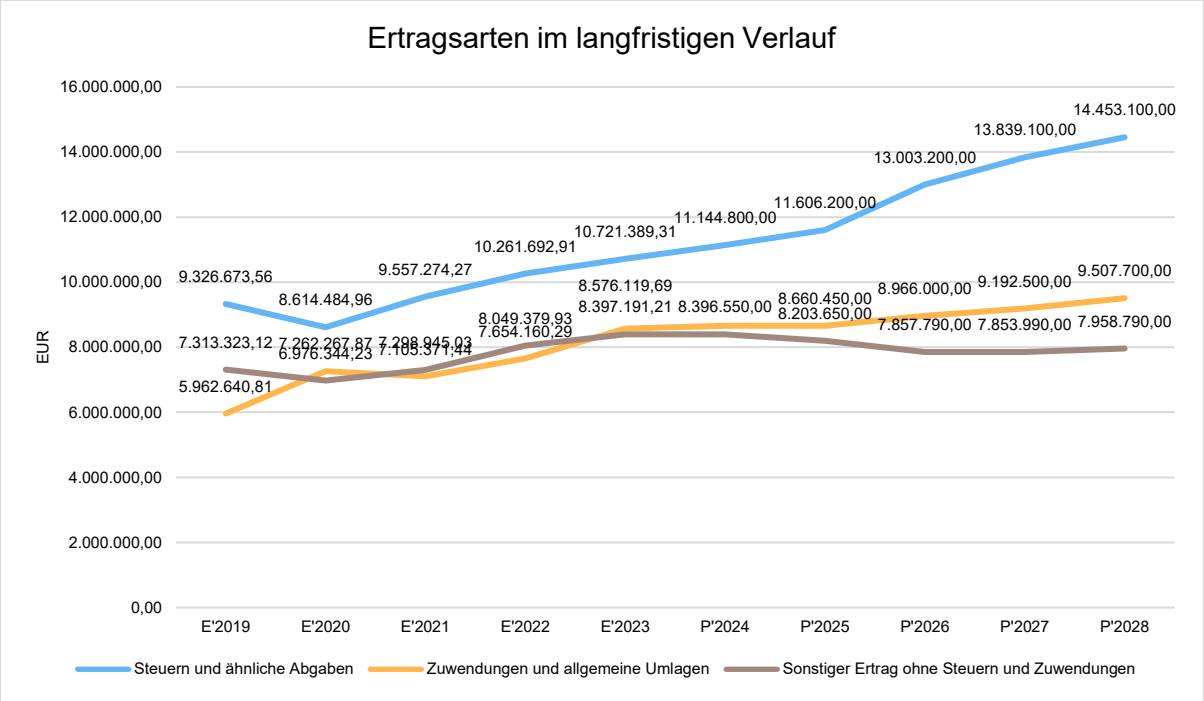
Ertragsübersicht

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	228.450	281.450	362.106,81	-53.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.460.220	5.426.420	5.363.485,65	33.800
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	698.770	690.820	615.482,09	7.950
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.500	3.500	2.536,85	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	11.606.200	11.144.800	10.721.389,31	461.400
Erträge aus Transferleistungen	394.500	462.000	478.642,07	-67.500
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.660.450	8.657.390	8.576.119,69	3.060
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	928.310	1.031.850	1.026.985,00	-103.540
Sonstige ordentliche Erträge	460.900	471.510	499.149,18	-10.610
Ordentliche Erträge	**28.441.300**	**28.169.740**	**27.645.896,65**	**271.560**
Finanzerträge	29.000	29.000	13.334,34	0
Außerordentliche Erträge	0	0	35.469,22	0
Summe	**28.470.300**	**28.198.740**	**27.694.700,21**	**271.560**



Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.

Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2024 zu Plan-Wert 2025
-200.000
-100.000
0
100.000
200.000
300.000
400.000
500.000
600.000
5553000 - Gewerbesteuer
550.000
5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
78.940
5420100 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund
70.000
5110001 - Benutzungsgebühren Kindergärten
21.100
5428000 - Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen
-40.200
5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren
-51.700
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
-70.000
5470101 - Kostenbeitr.Aufw.ersatz Kostenersatz (Tagessätze)
-71.000
5401010 - Schlüsselzuweisungen
-96.700
5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich
-97.800
EUR


Ertragsarten im langfristigen Verlauf
16.000.000,00
14.000.000,00
12.000.000,00
10.000.000,00
8.000.000,00
6.000.000,00
4.000.000,00
2.000.000,00
0,00
EUR
E'2019
E'2020
E'2021
E'2022
E'2023
P'2024
P'2025
P'2026
P'2027
P'2028
9.326.673,56
8.614.484,96
9.557.274,27
10.261.692,91
10.721.389,31
11.144.800,00
11.606.200,00
13.003.200,00
13.839.100,00
14.453.100,00
7.313.323,12
7.262.267,87
7.298.945,03
7.105.371,44
6.976.344,23
7.654.160,29
8.049.379,93
8.576.119,69
8.397.191,21
8.396.550,00
8.203.650,00
8.660.450,00
8.966.000,00
9.192.500,00
9.507.700,00
5.962.640,81
7.857.790,00
7.853.990,00
7.958.790,00
Steuern und ähnliche Abgaben
Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Sonstiger Ertrag ohne Steuern und Zuwendungen

3.1.2 Sonstige Ertragsarten

Zu den sonstigen Ertragsarten zählen die folgend aufgeführten Positionen. Die Entwicklung dieser Positionen stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten - Übersicht

	Ergebnis 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.107	281.450	228.450	228.450	228.450	227.550
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.363.486	5.426.420	5.460.220	5.510.220	5.510.220	5.510.220
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	615.482	690.820	698.770	693.720	691.220	693.720
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	2.537	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	478.642	462.000	394.500	404.100	414.000	424.000
Sonstige ordentliche Erträge	499.149	471.510	460.900	380.900	380.500	380.500
Finanzerträge	13.334	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Außerordentliche Erträge	35.469	0	0	--	--	--
Summe sonstige Ertragsarten	**7.370.206**	**7.364.700**	**7.275.340**	**7.249.890**	**7.256.890**	**7.268.490**

01 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	228.450	281.450	362.106,81	-53.000
5003000 - Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	6.900	8.400	8.598,64	-1.500
5004000 - Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	--	--	2.670,81	--
5060000 - Umsatzerlöse aus Handelswaren	221.350	273.050	350.837,36	-51.700
5090000 - sonstige Umsatzerlöse	200	0	--	200

02 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.460.220	5.426.420	5.363.485,65	33.800
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	94.300	84.250	115.212,56	10.050
5101001 - öffentl. rechtl. Verw.gebühren/Reisepässe	17.000	17.000	23.406,00	0

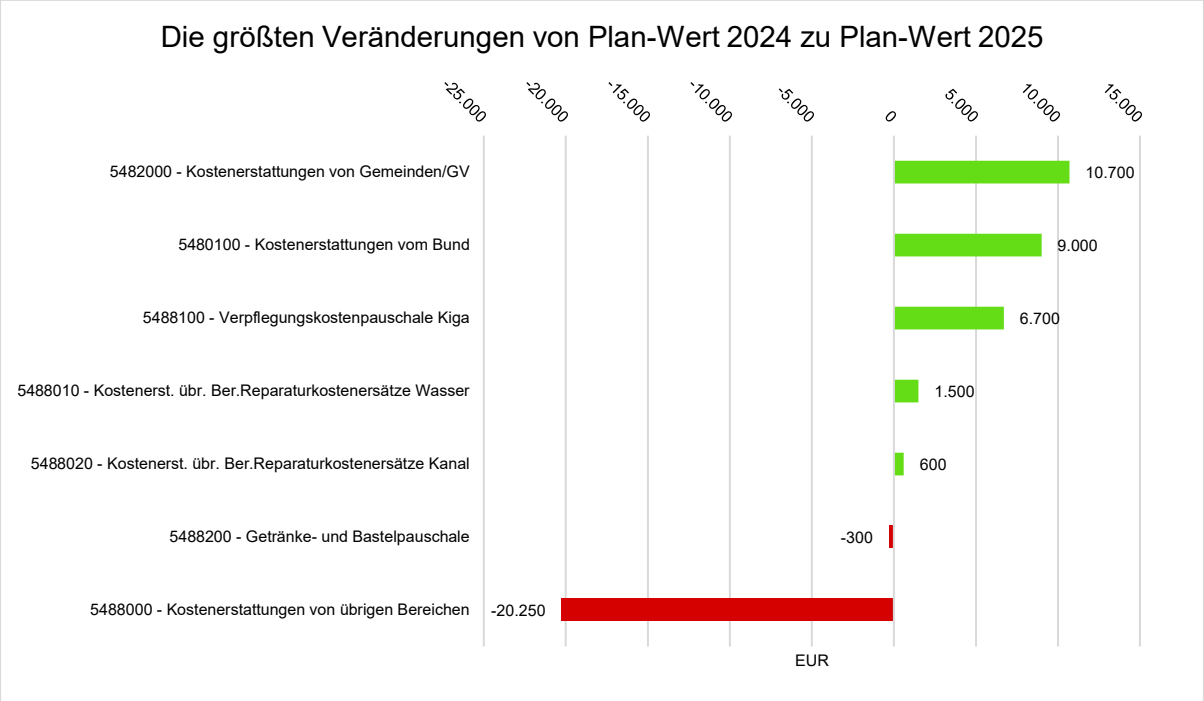
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
5101002 - öffentl. rechtl. Verw.gebühren/Bundespers.ausweise	20.000	20.000	26.697,60	0
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	90.750	91.800	95.223,74	-1.050
5110001 - Benutzungsgebühren Kindergärten	389.500	368.400	365.364,31	21.100
5110002 - öffent. rechtl. Benutzungsgebühren ant. Aufl. RAP	51.000	44.300	56.757,77	6.700
5110010 - Abfallgebühren	1.060.000	1.078.000	1.105.794,11	-18.000
5110020 - Wasserversorgung - Benutzungsgebühren	1.323.450	1.323.450	1.315.181,12	0
5110030 - Abwasserbeseitigung - Benutzungsgebühren	1.060.950	1.060.950	1.044.683,93	0
5110040 - Niederschlagswasser - Benutzungsgebühren	501.770	501.770	509.764,26	0
5110050 - Erträge der Straßenentwässerung	278.500	278.500	245.195,58	0
5150000 - Erträge aus Buß- u. Verwarngelder ruhender Verkehr	220.000	205.000	227.634,38	15.000
5150010 - Erträge aus Bußgelder und Verwarnungen	3.000	3.000	6.502,55	0
5150100 - Erträge aus Verwarnungen d. Geschw.messanlage	350.000	350.000	226.067,74	0

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 ein Ansatz von 5.460.220 Euro veranschlagt.
Nachfolgend werden wieder die 10 größten Abweichungen sowie in der Tabelle die Gesamtübersicht dargestellt.

03 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	698.770	690.820	615.482,09	7.950
5480100 - Kostenerstattungen vom Bund	33.120	24.120	11.723,80	9.000
5481000 - Kostenerstattungen vom Land	3.000	3.000	469,20	0
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	141.050	130.350	110.919,15	10.700
5483000 - Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	30.000	30.000	28.037,40	0
5485000 - Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	--	--	33.354,01	--
5487000 - Kostenerstattungen von priv Unternehmen	40.000	40.000	--	0
5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	81.600	101.850	81.595,00	-20.250
5488010 - Kostenerst. übr. Ber.Reparaturkostenersätze Wasser	53.000	51.500	59.110,91	1.500
5488020 - Kostenerst. übr. Ber.Reparaturkostenersätze Kanal	21.200	20.600	13.887,77	600
5488100 - Verpflegungskostenpauschale Kiga	260.100	253.400	241.804,75	6.700
5488200 - Getränke- und Bastelpauschale	35.700	36.000	34.580,10	-300

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird im Jahr 2025 ein Jahresplanwert von 698.770 Euro veranschlagt.
Nachfolgend wieder die 10 größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.



06 - Erträge aus Transferleistungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Erträge aus Transferleistungen	394.500	462.000	478.642,07	-67.500
5470101 - Kostenbeitr.Aufw.ersatz Kostenersatz (Tagessätze)	11.000	82.000	101.749,07	-71.000
5477000 - Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	383.500	380.000	376.893,00	3.500

08 - Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten, Investitionszuschüsse und Beiträge

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	928.310	1.031.850	1.026.985,00	-103.540

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
5460096 - Erträge Auflösung SOPO KIP Bund	33.600	33.600	37.287,00	0
5460097 - Erträge Auflösung SOPO KIP Land	5.900	5.900	5.903,00	0
5460099 - Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	18.300	18.300	18.153,00	0
5460100 - Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	274.800	372.600	344.279,00	-97.800
5460130 - Erträge Auflösung SOPO Hessenkasse	61.300	64.500	68.540,00	-3.200
5461000 - Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	15.500	16.800	20.630,00	-1.300
5462000 - Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	169.300	176.900	189.646,00	-7.600
5463000 - Erträge Auflösung SOPO Gebührenausgleich	349.610	343.250	342.547,00	6.360

09 - Sonstige ordentliche Erträge

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Sonstige ordentliche Erträge	460.900	471.510	499.149,18	-10.610
5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	120.500	122.410	122.229,23	-1.910
5300200 - Nebenerlöse aus Vermietung - Mietnebenleistungen	38.300	43.200	35.133,56	-4.900
5302000 - Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	2.200	1.900	1.901,25	300
5309100 - Konzessionsabgaben	270.000	273.000	258.120,94	-3.000
5309200 - Elternentgelt Deutschkurse	22.200	23.500	14.495,00	-1.300
5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	6.300	6.300	6.385,00	0
5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	--	--	16.938,20	--
5380000 - Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	--	--	41.678,00	--
5392000 - Erträge Eigenbet. f. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	--	--	1.134,00	--
5392001 - Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	1.400	1.200	1.134,00	200

21 - Finanzerträge

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Finanzerträge	29.000	29.000	13.334,34	0
5660000 - Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	7.500	7.500	8.682,53	0
5710100 - Bankzinsen	--	--	5.897,03	--
5761000 - Säumniszuschläge	7.000	7.000	4.404,00	0
5762000 - Mahngebühren öff.-rechtl.	7.000	7.000	9.384,77	0
5763000 - Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	6.000	6.000	-16.196,00	0
5765000 - Stundungszinsen	500	500	17,78	0
5790900 - Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	1.000	1.000	1.144,23	0

3.1.3 Steuern

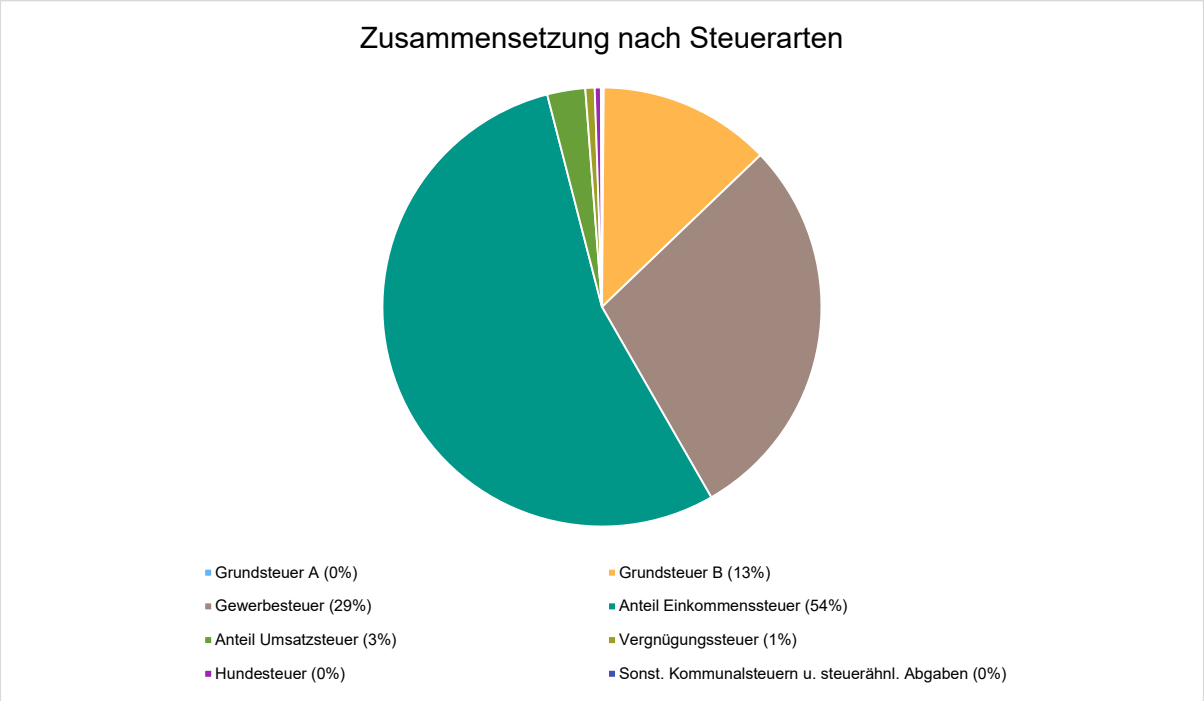
3.1.3.1 Übersicht der Steuererträge

Steuern (Position 05) sind für die Gemeinde Höchst i. Odw. eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen.

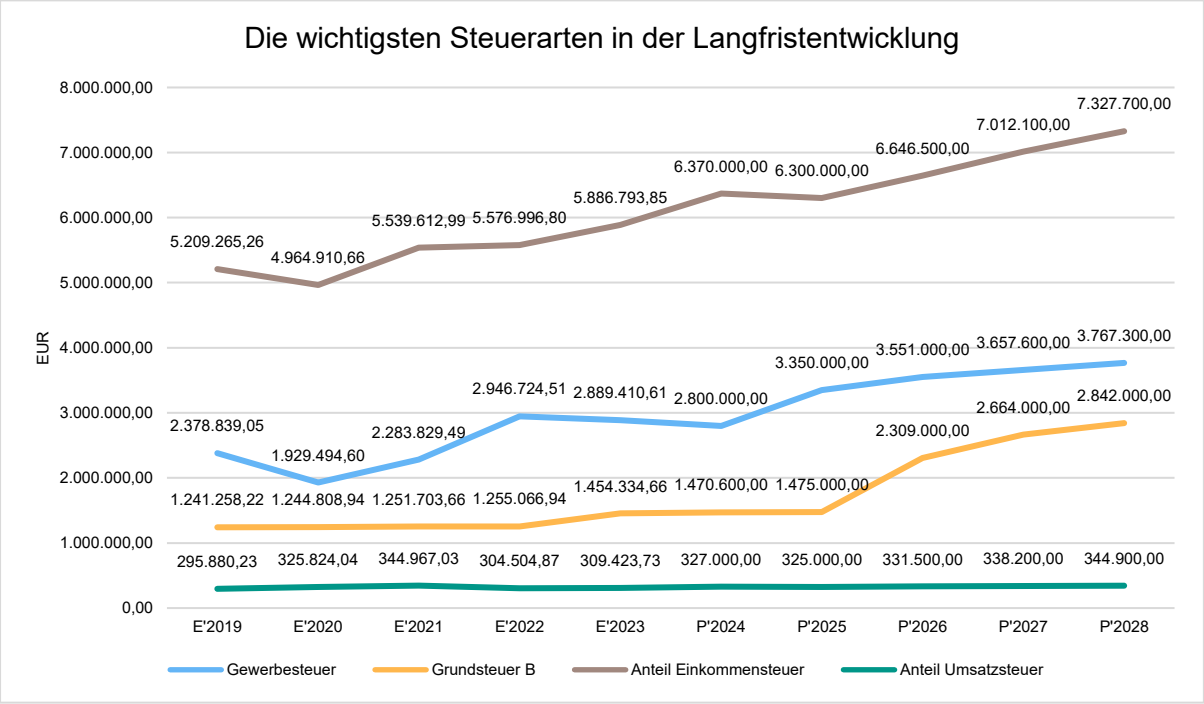
Die Ermittlung der Anteile an der Einkommenssteuer sowie der Umsatzsteuer basiert auf den vorläufigen Ist-Aufkommen des Vorjahres inklusive einer vorsichtigen kalkulierten Spitzabrechnung ebenfalls auf den Vorjahreswerten basierend sowie den vom Land Hessen (Hessische Ministerium des Innern und für Sport) veröffentlichten Orientierungsdaten für das Jahr 2025. Diese Prognosedaten zur allgemeinen Steuerentwicklung wurden generell und vollumfänglich im Rahmen der mittelfristigen Ergebnisplanung berücksichtigt.

05 - Steuern und steuerähnliche Erträge

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.606.200	11.144.800	10.721.389,31	461.400
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.300.000	6.370.000	5.886.793,85	-70.000
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	325.000	327.000	309.423,73	-2.000
5551000 - Grundsteuer A	15.000	30.000	29.789,06	-15.000
5552000 - Grundsteuer B	1.475.000	1.470.600	1.454.334,66	4.400
5553000 - Gewerbesteuer	3.350.000	2.800.000	2.889.410,61	550.000
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	80.000	88.000	92.331,52	-8.000
5559200 - Hundesteuer	52.200	52.200	51.805,50	0
5559600 - Zweitwohnungssteuer	6.000	3.000	4.458,85	3.000
5591900 - sonst steuerähnl. Abgaben nicht zweckgebunden	3.000	4.000	3.041,53	-1.000


Zusammensetzung nach Steuerarten
Grundsteuer A (0%)
Grundsteuer B (13%)
Gewerbesteuer (29%)
Anteil Einkommenssteuer (54%)
Anteil Umsatzsteuer (3%)
Vergnügungssteuer (1%)
Hundesteuer (0%)
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben (0%)

Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2024 zu Plan-Wert 2025
-200.000
-100.000
0
100.000
200.000
300.000
400.000
500.000
600.000
5553000 - Gewerbesteuer
550.000
5552000 - Grundsteuer B
4.400
5559600 - Zweitwohnungssteuer
3.000
5591900 - sonst steuerähnl. Abgaben nicht zweckgebunden
-1.000
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
-2.000
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer
-8.000
5551000 - Grundsteuer A
-15.000
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
-70.000
EUR

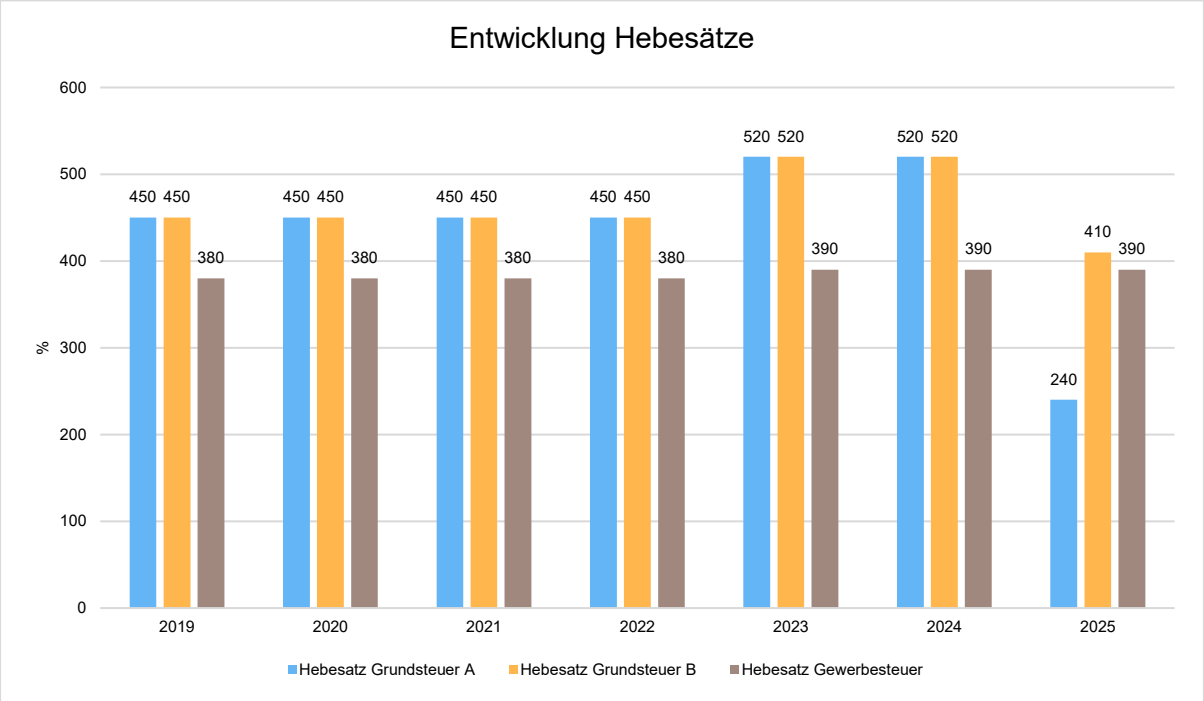


Folgende Übersichten geben die Entwicklung der Hebesätze der Gemeinde Höchst i. Odw. für die Grundsteuern sowie der Gewerbesteuer wieder.

Hebesätze gem. Haushaltssatzung

Bezeichnung Hebesatz	2025	2024	2023
Hebesatz Grundsteuer A	240	520	520
Hebesatz Grundsteuer B	410	520	520
Hebesatz Gewerbesteuer	390	390	390

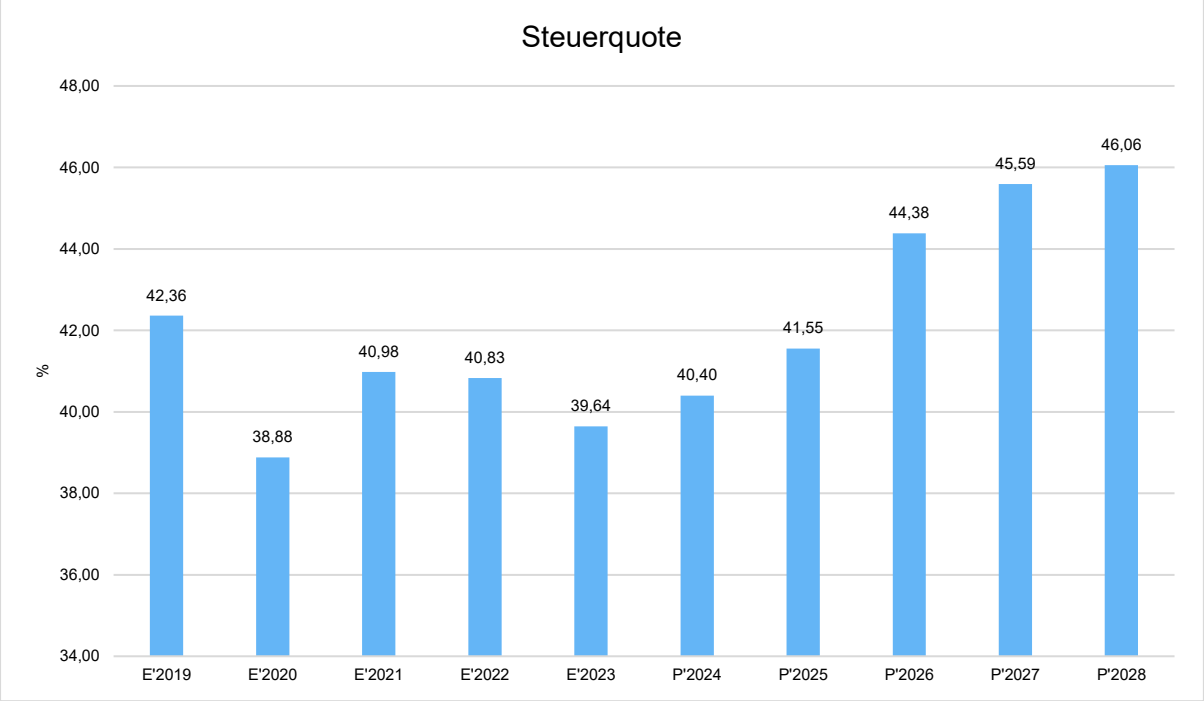
Grundsteuer A: für land- und forstwirtschaftliche Betriebe
Grundsteuer B: für Grundstücke


Entwicklung Hebesätze
600
500
400
300
200
100
0
%
450 450 380
450 450 380
450 450 380
450 450 380
520 520 390
520 520 390
240 410 390
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Hebesatz Grundsteuer A
Hebesatz Grundsteuer B
Hebesatz Gewerbesteuer

3.1.3.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

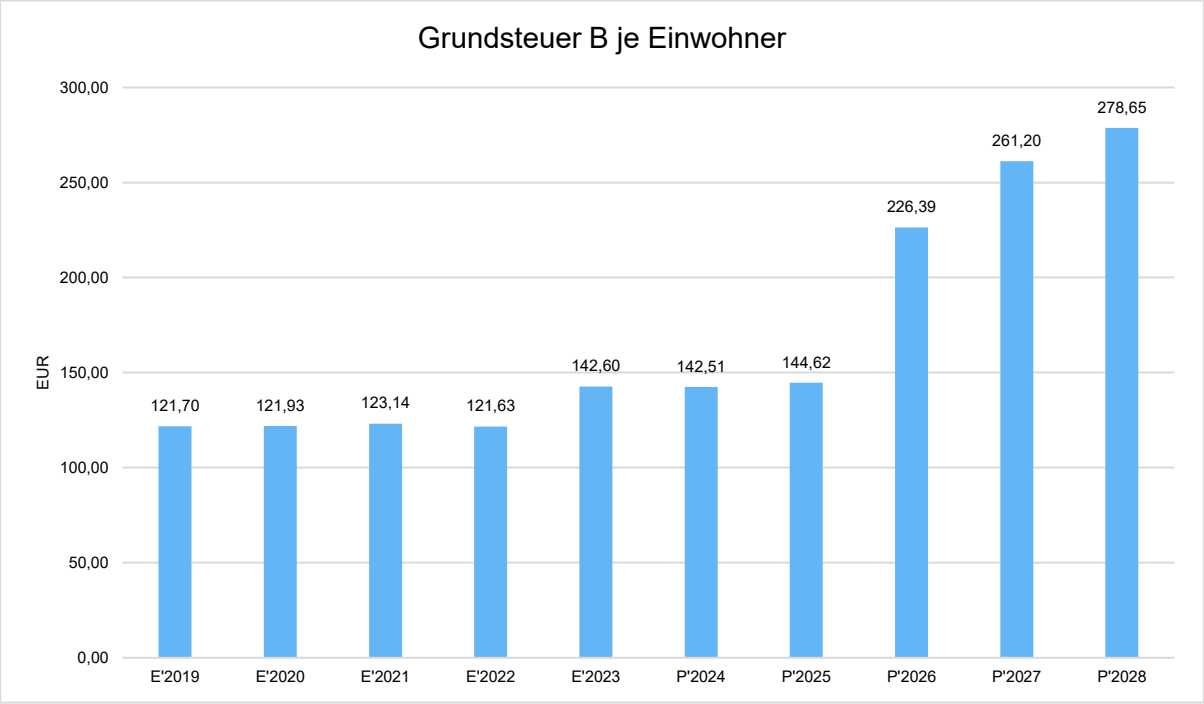
Steuerquote

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



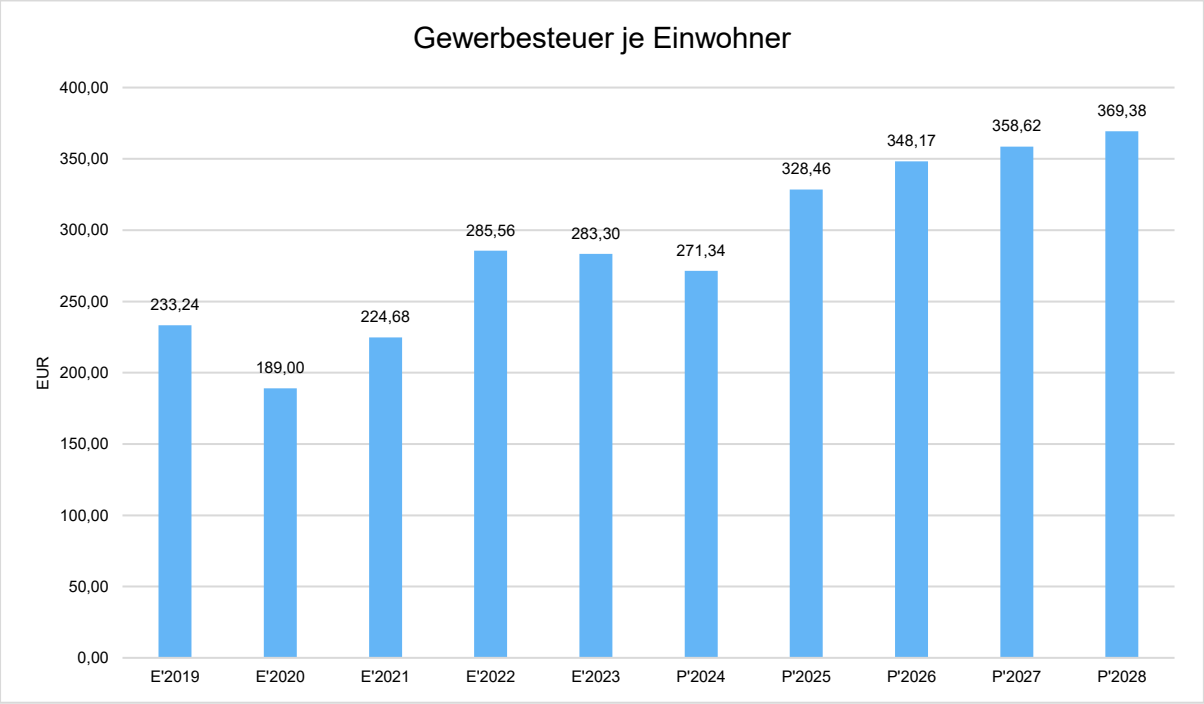
Grundsteuer B je Einwohner

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



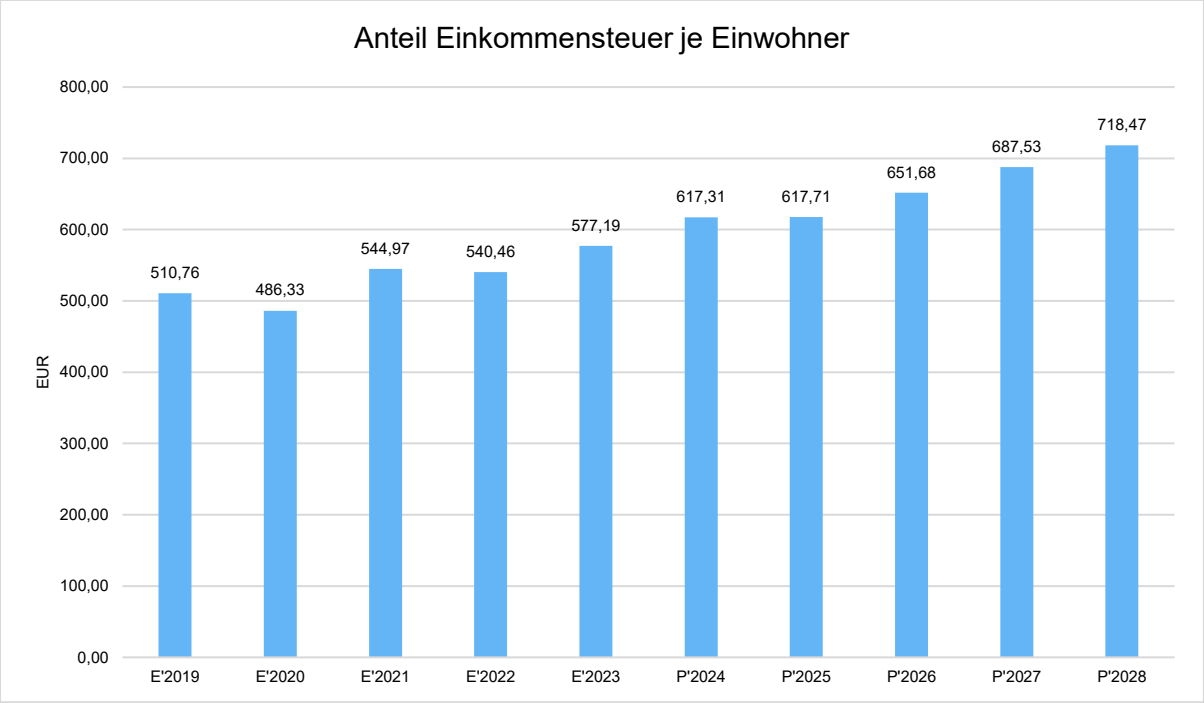
Gewerbesteuer je Einwohner

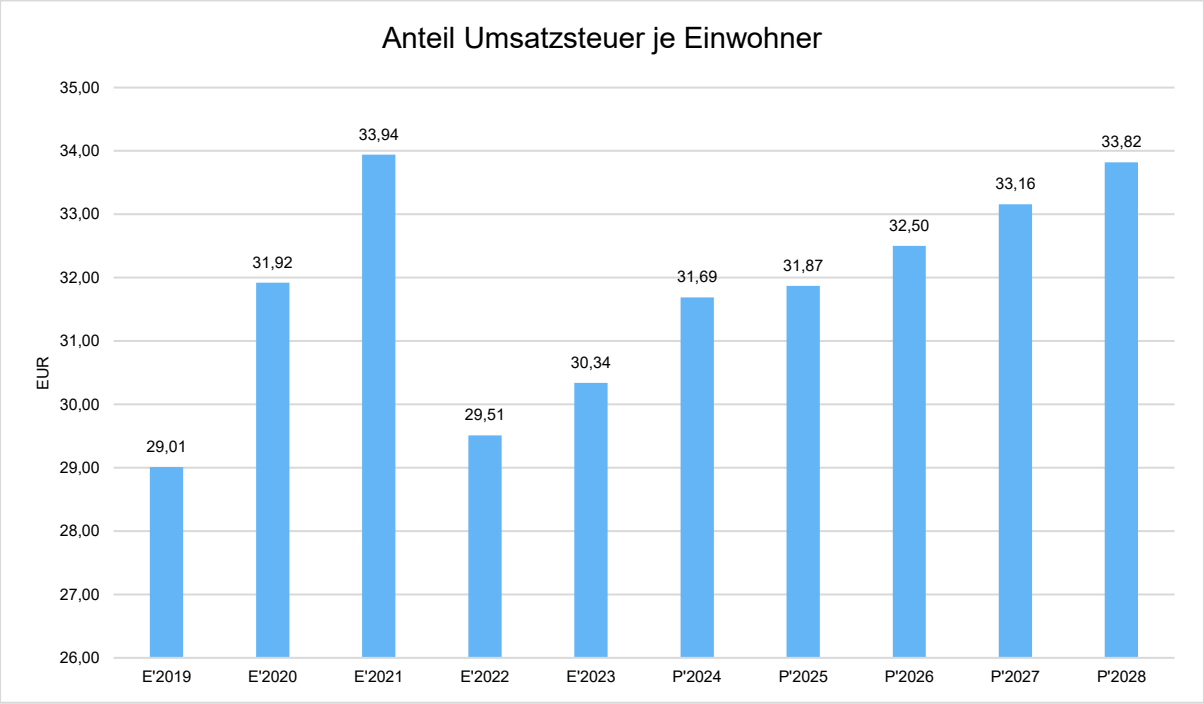
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

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





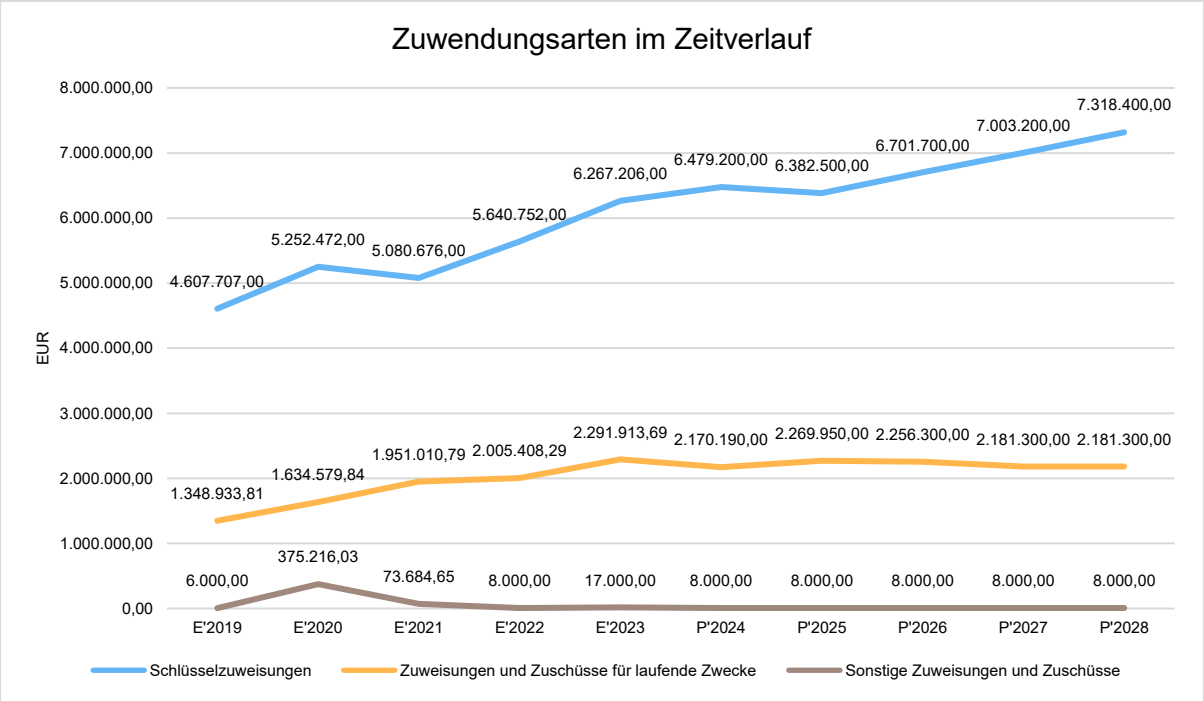
3.1.4 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Die Position 07 (Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen) beinhaltet insbesondere:

- **die Schlüsselzuweisungen**
- **weitere Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen.**

07 - Erträge aus Zuweisungen und Zusch. f. lfd. Zwecke und allg. Umlagen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	**9.603.104,69**	**9.689.240**	**9.588.760**	**9.573.900**	**9.789.600**	**10.198.000**
davon Schlüsselzuweisungen	6.267.206,00	6.479.200	6.382.500	6.701.700	7.003.200	7.318.400
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.291.913,69	2.170.190	2.269.950	2.256.300	2.181.300	2.181.300
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.026.985,00	1.031.850	928.310	607.900	597.100	690.300
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	17.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000



Schlüsselzuweisungen

Artikel 137 Abs. 5 der Hessischen Verfassung verpflichtet das Land Hessen, den Kommunen die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Geldmittel im Wege des Lasten- und Finanzausgleichs zu sichern. Die Einzelheiten sind im Finanzausgleichsgesetz geregelt. Mit dem Kommunalen Finanzausgleich wird auch die unterschiedliche Finanzkraft der Kommunen zu einem beträchtlichen Teil ausgeglichen.

Schlüsselzuweisungen sind eine wesentliche Säule des kommunalen Finanzausgleichs in Hessen. Ihr Ziel ist es, finanzielle Ungleichheiten zwischen den Kommunen auszugleichen und die Handlungsfähigkeit aller Gemeinden und Landkreise sicherzustellen, unabhängig von ihrer individuellen Finanzkraft. Sie ermöglichen es auch finanzschwächeren Kommunen, ihre gesetzlichen Aufgaben zu erfüllen und ein Mindestmaß an Infrastruktur und öffentlichen Dienstleistungen bereitzustellen.

Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen basiert auf dem Vergleich von Finanzkraft und Finanzbedarf einer Kommune:

- Finanzkraft umfasst die eigenen Einnahmen einer Kommune, insbesondere aus Steuern wie der Gewerbesteuer oder der Grundsteuer.
- Finanzbedarf wird anhand von Kriterien wie der Einwohnerzahl, der sozialen Struktur oder speziellen Aufgaben (z. B. Schulträgerschaft) ermittelt.

Ergibt sich eine Differenz zugunsten des Finanzbedarfs, wird diese Lücke durch Schlüsselzuweisungen teilweise oder vollständig geschlossen.

Die Schlüsselzuweisungen spielen eine zentrale Rolle, um insbesondere finanzschwache Kommunen zu entlasten und so eine gleichwertige Lebensqualität in allen Teilen Hessens zu gewährleisten. Sie tragen maßgeblich dazu bei, Haushaltsdefizite zu vermeiden und die finanzielle Stabilität der kommunalen Ebene langfristig zu sichern.

Eine häufige Kritik am bisherigen kommunalen Finanzausgleich in Hessen betraf die unzureichende Berücksichtigung der besonderen Herausforderungen von Flächengemeinden, die durch Gebietsreformen entstanden sind. Der Unterschied in der Infrastrukturplanung ist erheblich, je nachdem, ob eine Kommune aus einer einzigen, zusammenhängenden Siedlungsfläche besteht oder ob die Bevölkerung auf mehrere, räumlich getrennte Ortsteile verteilt ist.

Um dieser Problematik gerecht zu werden, hat das Land Hessen die gesetzlichen Grundlagen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2016 überarbeitet. Statt der bisherigen Methode einer **„Veredelung der Einwohnerzahlen“**, die größere infrastrukturelle Bedürfnisse nur indirekt berücksichtigte, erfolgt die Berechnung der Schlüsselzuweisungen nun auf Basis einer bedarfsorientierten Kalkulation. Diese Neuregelung zielt darauf ab, die finanziellen Zuweisungen stärker an den tatsächlichen Bedarf der Kommunen anzupassen.

Im Haushaltsjahr 2024 betrugen die eingeplanten Schlüsselzuweisungen 6.479.200 Euro. Gegenüber den erwarteten Schlüsselzuweisungen für das Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 6.382.500 Euro bedeutet dies eine Veränderung i. H. v. -96.700 Euro .

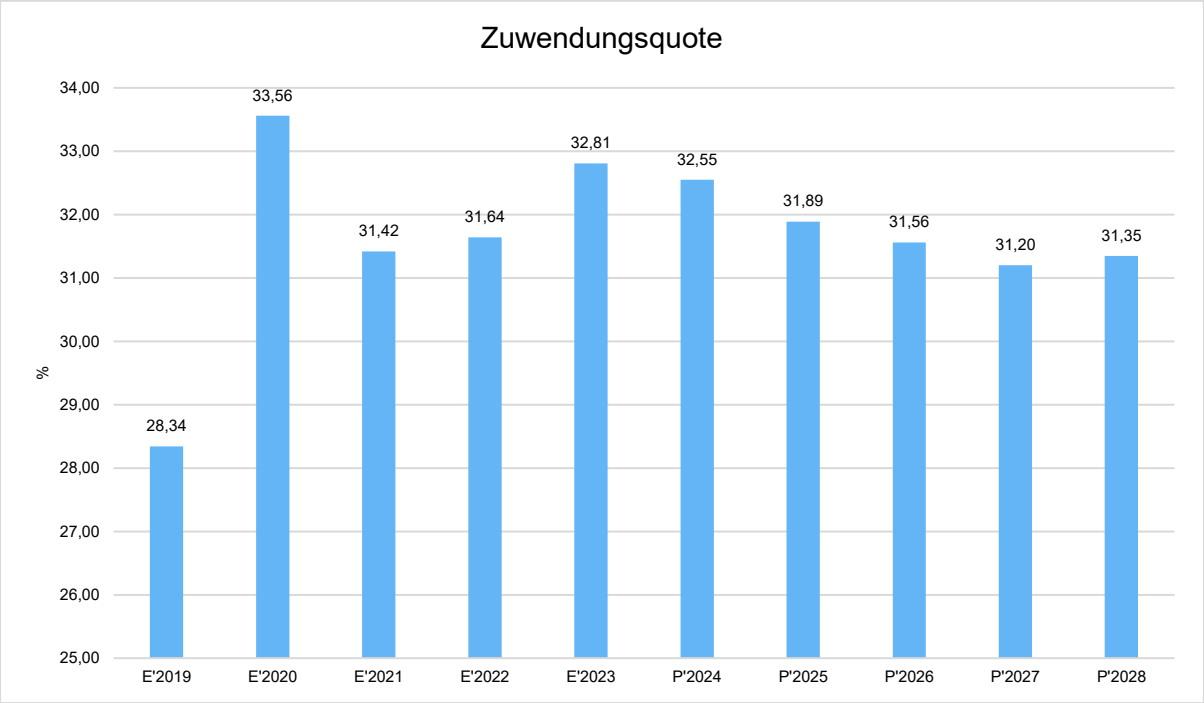
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Hierunter fallen insbesondere die Zuweisungen für die gemeindlichen Kindertagesstätten (BAMBINI-Programm, die jeweiligen Zuweisungen für die Einzelintegrationsmaßnahmen) sowie der spezifischen Förderprogramme.

Zuwendungsquote

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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.2 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2025 beläuft sich auf 31.428.280 Euro.

Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 30.112.020 Euro verändern sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 1.316.260 Euro auf 31.428.280 Euro. Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

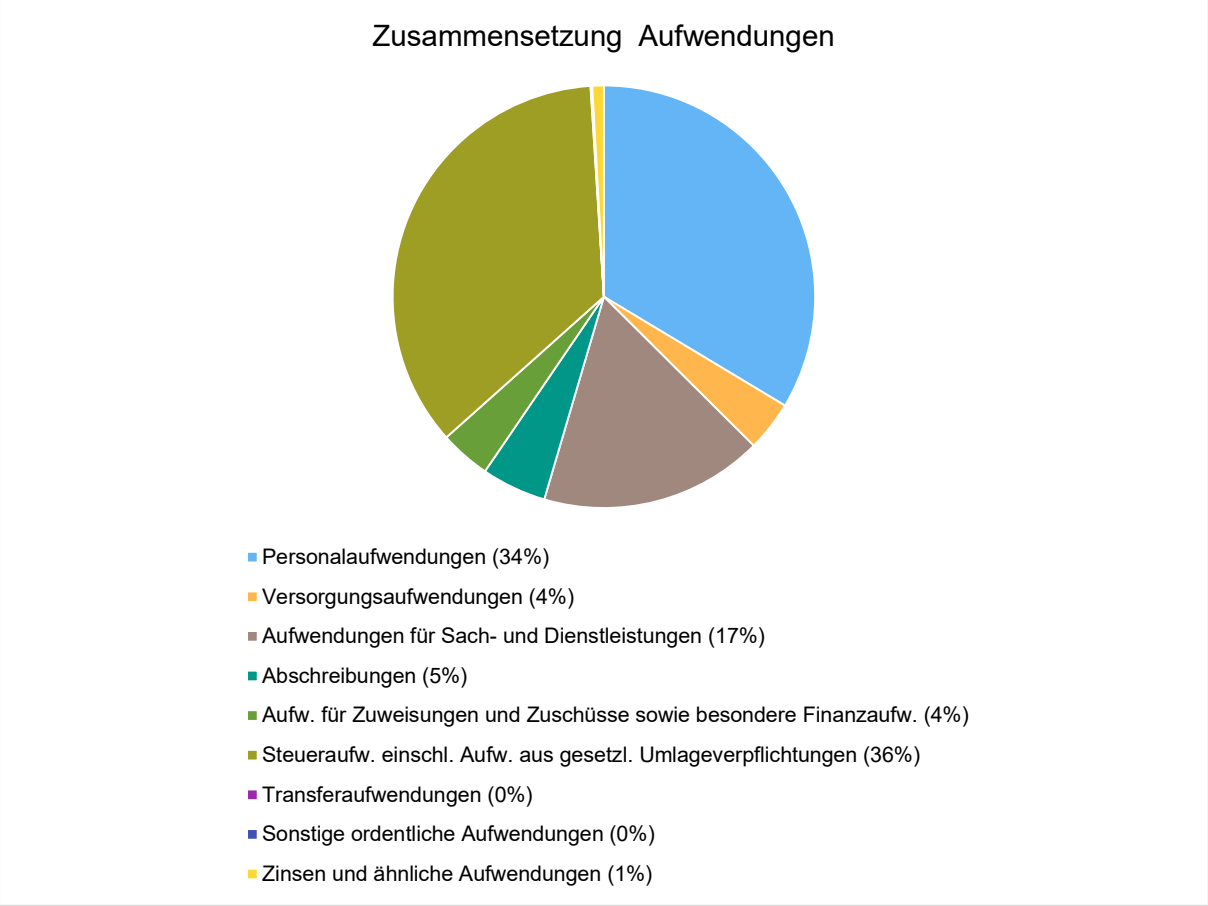
3.2.1 Aufwandssituation

In den nachfolgenden Auswertungen und Tabellen wird die Aufwandssituation er aktuellen Haushaltsplanung nochmals detailliert beschrieben.

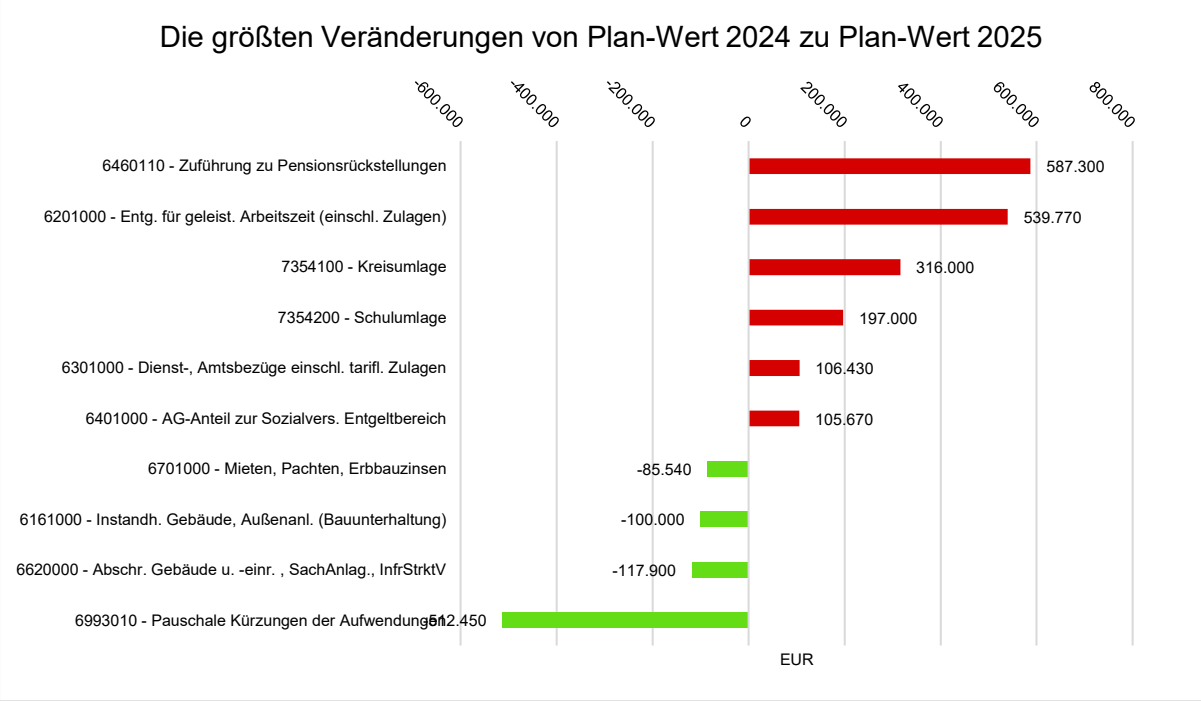
Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

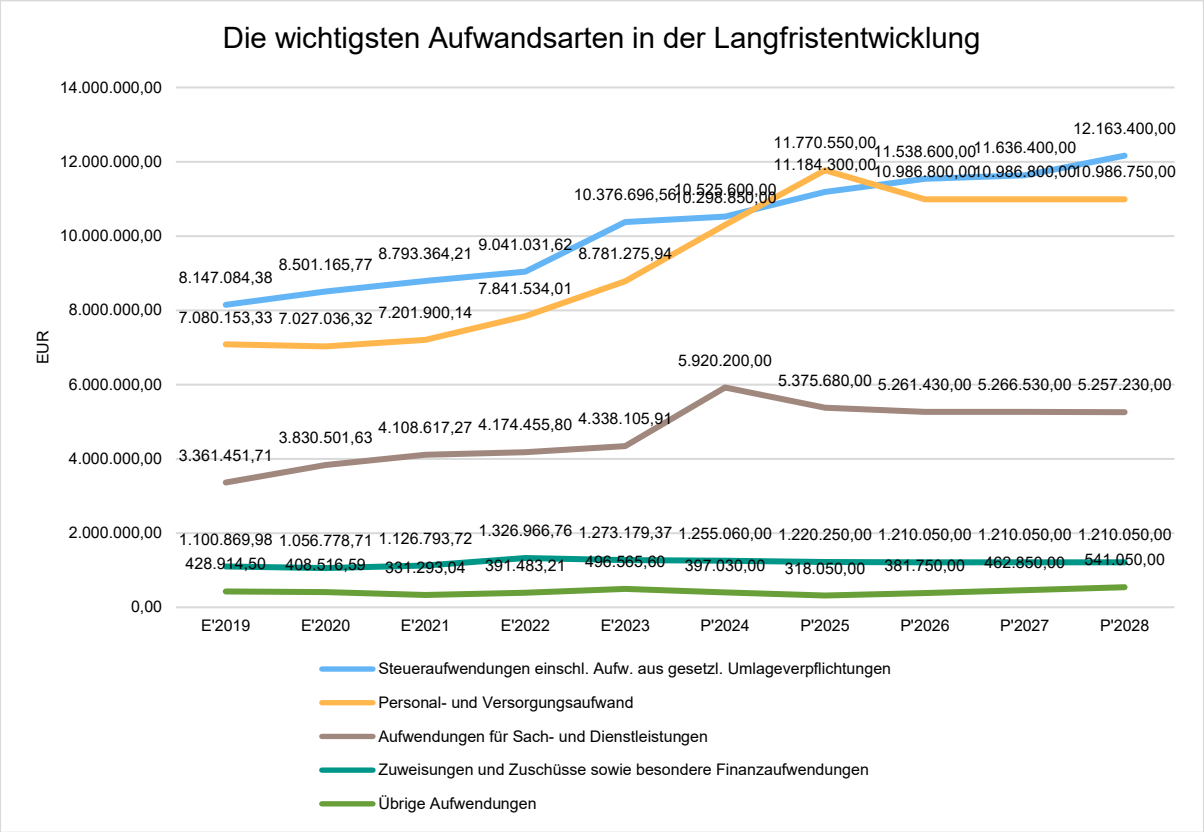
Aufwandsübersicht

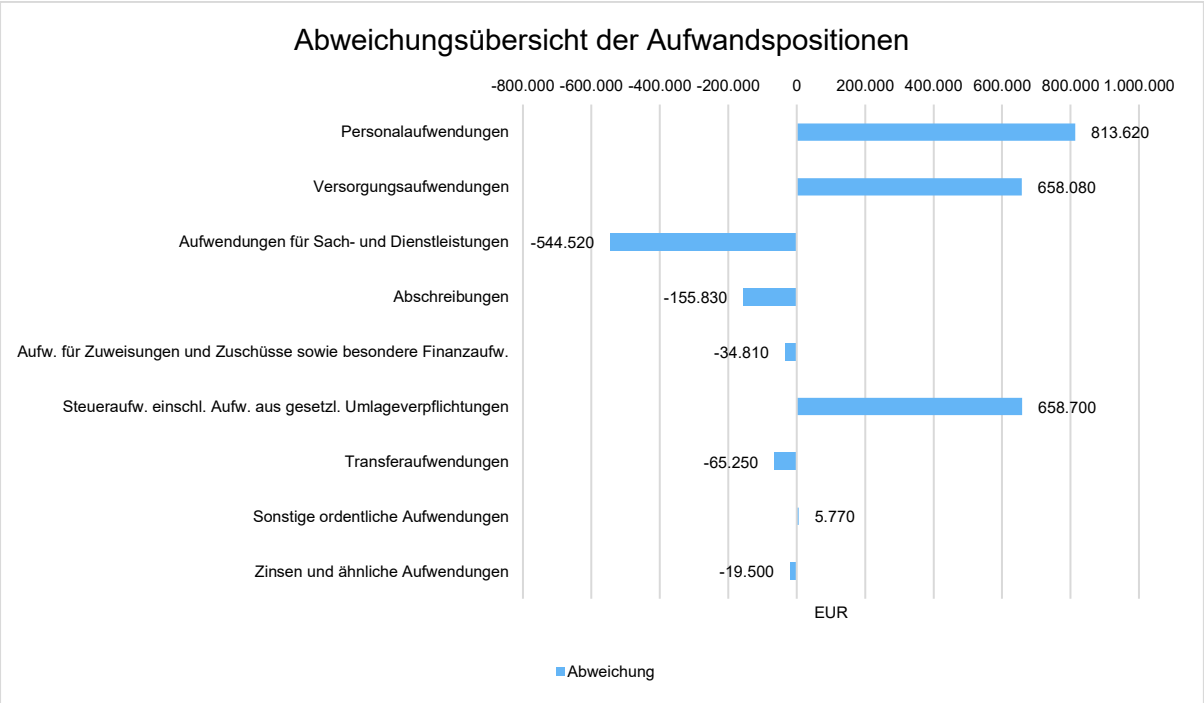
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Personalaufwendungen	10.564.300	9.750.680	7.768.826,10	813.620
Versorgungsaufwendungen	1.206.250	548.170	1.012.449,84	658.080
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.375.680	5.920.200	4.338.105,91	-544.520
Abschreibungen	1.559.450	1.715.280	1.691.120,32	-155.830
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.220.250	1.255.060	1.273.179,37	-34.810
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.184.300	10.525.600	10.376.696,56	658.700
Transferaufwendungen	20.550	85.800	97.566,46	-65.250
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.500	14.730	14.244,73	5.770
Ordentliche Aufwendungen	**31.151.280**	**29.815.520**	**26.572.189,29**	**1.335.760**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	277.000	296.500	234.332,78	-19.500
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	150.421,63	--
Summe	**31.428.280**	**30.112.020**	**26.956.943,70**	**1.316.260**



Das folgende Diagramm stellt die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dar. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.




Die wichtigsten Aufwandsarten in der Langfristentwicklung
14.000.000,00
12.000.000,00
10.000.000,00
8.000.000,00
6.000.000,00
4.000.000,00
2.000.000,00
0,00
EUR
8.147.084,38
8.501.165,77
8.793.364,21
9.041.031,62
8.781.275,94
10.376.696,56
10.525.600,00
10.298.850,00
11.184.300,00
11.770.550,00
11.538.600,00
10.986.800,00
11.636.400,00
10.986.800,00
12.163.400,00
10.986.750,00
7.080.153,33
7.027.036,32
7.201.900,14
7.841.534,01
3.361.451,71
3.830.501,63
4.108.617,27
4.174.455,80
4.338.105,91
5.920.200,00
5.375.680,00
5.261.430,00
5.266.530,00
5.257.230,00
1.100.869,98
1.056.778,71
1.126.793,72
1.326.966,76
1.273.179,37
1.255.060,00
1.220.250,00
1.210.050,00
1.210.050,00
1.210.050,00
428.914,50
408.516,59
331.293,04
391.483,21
496.565,60
397.030,00
318.050,00
381.750,00
462.850,00
541.050,00
E'2019
E'2020
E'2021
E'2022
E'2023
P'2024
P'2025
P'2026
P'2027
P'2028
Steueraufwendungen einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen
Personal- und Versorgungsaufwand
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
Übrige Aufwendungen


Abweichungsübersicht der Aufwandspositionen
-800.000 -600.000 -400.000 -200.000 0 200.000 400.000 600.000 800.000 1.000.000
Personalaufwendungen
813.620
Versorgungsaufwendungen
658.080
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
-544.520
Abschreibungen
-155.830
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.
-34.810
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen
658.700
Transferaufwendungen
-65.250
Sonstige ordentliche Aufwendungen
5.770
Zinsen und ähnliche Aufwendungen
-19.500
EUR
Abweichung

3.2.2 Personalaufwand

Personalaufwendungen stellen einen wichtigen und gleichzeitig einen der größten Kostenfaktoren im Haushalt der Gemeinde Höchst i. Odw. dar.

Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan sind hier Aufwendungen in Höhe von 10.564.300 Euro vorgesehen.

Zum Bereich der Personalaufwendungen (Position 11) gehören alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen, die der Entlohnung von aktiven Beschäftigten der Kommune dienen.

Im Rahmen der Personalaufwendungen ist auch die Position Position 12 (Versorgungsaufwendungen) zu berücksichtigen, da diese in engem Zusammenhang mit den Personalaufwendungen stehen. Diese Position beinhaltet alle Aufwendungen an die Versorgungskasse und die Beihilfen an die Versorgungsempfänger. Hierunter fallen auch die Aufwendungen der Zuführungen an die Versorgungs- und Beihilferückstellung für Beamte, welche im Zuge der Jahresabschlussbuchungen durchgeführt werden.

11 - Personal- und Versorgungsaufwendungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Personalaufwendungen	**10.564.300**	**9.750.680**	**7.768.826,10**	**813.620**
davon Entgelte Arbeitnehmer	7.729.500	7.181.310	6.185.612,84	548.190
davon Bezüge Beamte	443.100	336.670	351.978,66	106.430
Versorgungsaufwendungen	**1.206.250**	**548.170**	**1.012.449,84**	**658.080**
davon Versorgungskasse Beamte	403.200	361.270	336.696,11	41.930
davon Altersvorsorge Beschäftigte	0	0	465.352,68	0
davon Pensionsrückstellungen	771.400	158.500	190.925,00	612.900
davon Beihilferückstellungen	11.650	8.400	12.886,00	3.250
Personal- und Versorgungsaufwendungen gesamt	**11.770.550**	**10.298.850**	**8.781.275,94**	**1.471.700**

Gemäß der Gemeindehaushaltsverordnung sind Kommunen gesetzlich verpflichtet, für Pensionsverpflichtungen aus beamtenrechtlichen Ansprüchen Rückstellungen zu bilden. Diese Rückstellungen werden auf Basis des Barwerts der erworbenen Versorgungsansprüche berechnet. Die Berechnung erfolgt mathematisch über ein spezielles Programm, das die aktuellen Richttafeln als Grundlage verwendet. Diese Richttafeln sind für versicherungsmathematische Berechnungen anerkannt und zertifiziert, ebenso wie die zugrunde liegenden Berechnungsformeln.

Als Berechnungsgrundlage dienen die für die Umlageerhebung erfassten Daten der aktiven Beamtinnen und Beamten sowie die tatsächlich gezahlten Versorgungsbezüge. Insbesondere bei höheren Besoldungserhöhungen oder Anpassungen der Versorgungsbezüge kommt es zu einem signifikanten Anstieg der Pensionsrückstellungen. Dieser Effekt verstärkt sich, wenn die Versorgungsbezüge der Beamtinnen und Beamten stark ansteigen, was zu entsprechend höheren Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen führt.

Für die Gemeinde Höchst i. Odw. stellt dies im Haushaltsjahr 2025 eine besondere Herausforderung dar, da die Pensionsrückstellungen aufgrund der genannten Entwicklungen deutlich erhöht werden müssen.

Diese Entwicklung führt zu einer erheblichen zusätzlichen Belastung des Haushalts und erfordert eine vorausschauende Planung sowie eine sorgfältige Steuerung der finanziellen Ressourcen. Für das Haushaltsjahr 2025 zeichnet sich eine deutliche Mehrbelastung ab: Insgesamt müssen 612.900 € zusätzlich für Pensionsrückstellungen bereitgestellt werden. Zum Vergleich: Im Jahr 2024 waren hierfür lediglich 158.500 € vorgesehen. Damit steigt die Gesamtlast für Pensionsrückstellungen im Jahr 2025 auf 771.400 €.

Personal und Versorgungsaufwendungen - detailliert

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Personalaufwendungen	10.564.300	9.750.680	7.768.826,10	813.620
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	7.560.050	7.020.280	6.038.909,58	539.770
6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	144.550	137.220	103.158,55	7.330
6201030 - Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	24.900	23.810	-26.995,39	1.090
6251010 - Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	0	6.088,86	0
6261000 - Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis	--	--	63.542,21	--
6261010 - Leistungsentgelte f. gewerb. Azubis	--	--	909,03	--
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	443.100	336.670	351.978,66	106.430
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.552.400	1.446.730	1.087.187,10	105.670
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	75.900	73.000	69.618,67	2.900
6470000 - Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	640.700	591.190	--	49.510
6482000 - RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	100	100	-20.547,88	0
6490100 - Beihilfen Bezügebereich	20.000	20.000	4.986,81	0
6490200 - Beihilfen - Beihilfenversicherung	52.000	50.000	49.278,96	2.000
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	6.550	7.550	7.472,19	-1.000
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	1.750	700	1.000,00	1.050
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	10.000	10.000	5.334,72	0

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	32.300	33.430	26.904,03	-1.130
Versorgungsaufwendungen	1.206.250	548.170	1.012.449,84	658.080
6441000 - Beihilfen an Versorgungsempfänger	20.000	20.000	6.590,05	0
6450100 - Aufw. an Versorgungskassen Beamte	403.200	361.270	336.696,11	41.930
6451000 - Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	0	0	465.352,68	0
6460110 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	771.400	184.100	293.730,00	587.300
6460120 - Abführung aus Pensionsrückstellungen	0	-25.600	-102.805,00	25.600
6461010 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	28.450	22.900	27.140,00	5.550
6461020 - Abführung aus Beihilferückstellungen	-16.800	-14.500	-14.254,00	-2.300

Entwicklung des Personal- und Versorgungsaufwandes - kompakt

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Entgelte Arbeitnehmer	5.332.156,59	6.185.612,84	7.181.310,00	7.729.500,00
Bezüge Beamte	337.304,47	351.978,66	336.670,00	443.100,00
Soziale Abgaben,Altersvers.&Unterstützung-Aktive	1.225.521,86	1.190.523,66	2.181.020,00	2.341.100,00
Sonstige Personalaufwendungen	36.259,37	40.710,94	51.680,00	50.600,00
Summe Personalaufwendungen	**6.931.242,29**	**7.768.826,10**	**9.750.680,00**	**10.564.300,00**
Versorgungsaufwendungen	**910.291,72**	**1.012.449,84**	**548.170,00**	**1.206.250,00**

Die Erhöhung der Personalkosten lässt sich durch verschiedene Faktoren erklären, die sowohl neue Stellen, Umwandlungen als auch Änderungen in den Eingruppierungen umfassen:

Bereitstellung von Finanzmitteln für bestehende Stellen und Neuschaffung von Stellen:
In mehreren Bereichen wurden neue Stellen geschaffen oder bestehende Stellen durch die Bereitstellung von Finanzmittel haushaltsrechtlich angepasst, was zu einer Erhöhung der Personalkosten führt. So wurde beispielsweise im Bereich der Gemeindeorgane eine A 13-Stelle finanziell ausgestattet, die zuvor bereits vorgehalten wurde. Im Gemeindebauamt wurde aufgrund von Nachfolgeregelungen und gestiegenem Arbeitsaufwand eine neue 1,0 Stelle (EG 9a) geschaffen. Darüber hinaus wurde im Bereich der Ordnungsangelegenheiten eine zusätzliche 0,7 Stelle für Hilfspolizeibeamte geschaffen und in der Wasserversorgung eine Stelle nach EG 7 eingerichtet. Diese Änderungen führen zu einer Erhöhung der Beschäftigtenzahl und damit zu einer Steigerung der Personalkosten.

Neubewertung von Stellen:
In mehreren Bereichen wurden bestehende Stellen neu bewertet, was zu einer Höhergruppierung der Mitarbeiter führte. Diese Neubewertung führte zu einer Erhöhung der Gehälter und damit auch zu einer Steigerung der Personalkosten. Ein Beispiel hierfür ist die Neubewertung einer Stelle in den Tageseinrichtungen für Kinder, bei der eine Position von EG S 8a auf EG S 8b angehoben wurde, um der neuen Leitungsfunktion gerecht zu werden. Zudem wurden in verschiedenen Bereichen Stellen von niedrigeren in höhere Entgeltgruppen neu bewertet, was ebenfalls mit einer Gehaltserhöhung verbunden war.

Erhöhung der Stellenanzahl: In einigen Bereichen wurden die Stellenzahlen erhöht, was ebenfalls zu einer Erhöhung der Personalkosten führt. So wurden etwa in den Tageseinrichtungen für Kinder 2,0 zusätzliche Stellen geschaffen, und im Bereich Am See wurden weitere Stellen zur Unterstützung von Nebengebäuden und für Springerfunktionen eingerichtet. Diese Erweiterungen der Personalstruktur haben einen direkten Einfluss auf die Gesamtpersonalkosten.

Wegfall und Reduzierung von Stellen: In bestimmten Bereichen wurden auch Stellen abgebaut oder reduziert, etwa im Rahmen von Altersteilzeit (ATZ) oder in verschiedenen Einrichtungen wie Mümling-Grumbach und der Steinmetzstraße. Diese Einsparungen sind jedoch nicht ausreichend, um die höheren Kosten, die durch die Schaffung neuer Stellen und die Umwandlung bestehender Positionen in höherwertige Entgeltgruppen entstehen, auszugleichen.

Änderungen durch Tarifverträge: Eine weitere Ursache für die steigenden Personalkosten sind Änderungen im Tarifrecht. Das Inkrafttreten des neuen Tarifvertrags (TV HTB-H) brachte neue Eingruppierungsmerkmale mit sich, die zu einer Höhergruppierung von Stellen führten und damit die Gehälter der betroffenen Mitarbeiter erhöhten.

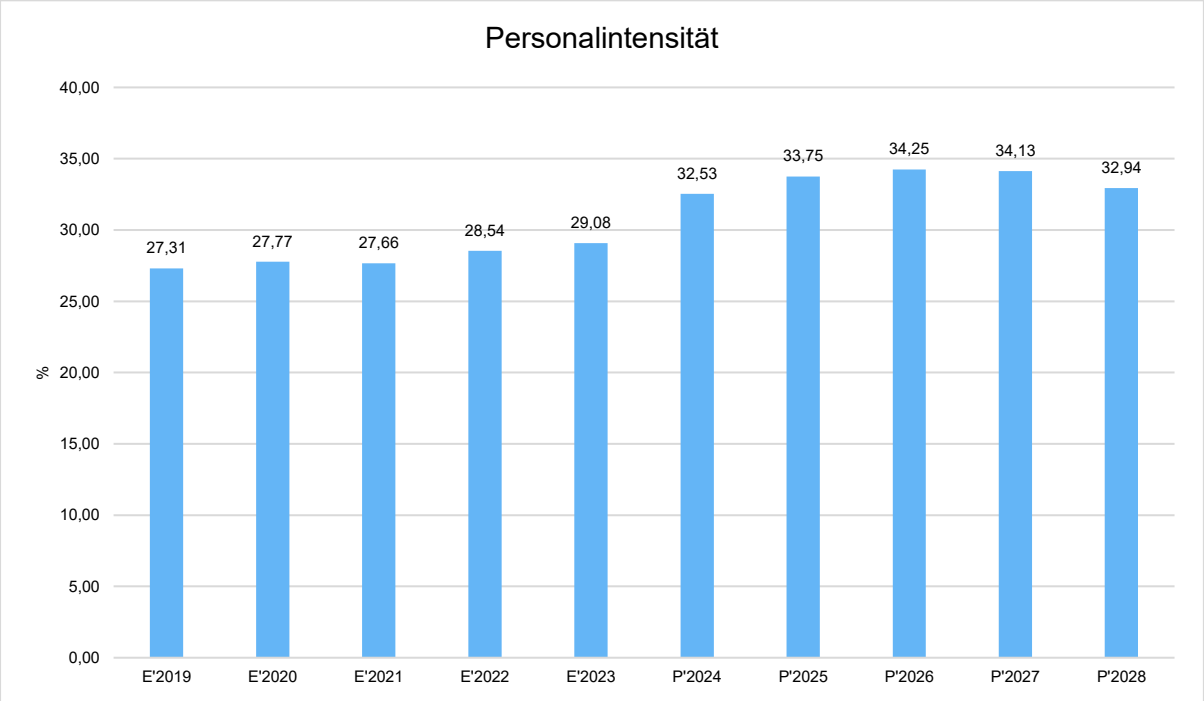
Schlussendlich ist die Steigerung der Personalkosten vor allem auf die Schaffung neuer Stellen, die Umwandlung bestehender Stellen in höhere Entgeltgruppen sowie auf die Erhöhung der Stellenanzahl in einigen Bereichen zurückzuführen. Tarifliche Änderungen, die zu einer Höhergruppierung geführt haben, tragen ebenfalls zu den höheren Kosten bei.

Personalkosten der Teilhaushalte

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
01 - Innere Verwaltung	2.365.650	2.220.580	1.889.207,53	145.070
02 - Sicherheit und Ordnung	763.000	728.470	582.446,04	34.530
04 - Kultur und Wissenschaft	24.600	19.000	9.869,27	5.600
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	6.178.100	5.710.580	4.325.244,53	467.520
08 - Sportförderung	195.300	176.950	132.261,93	18.350
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation	0	0	26,04	0
10 - Bauen und Wohnen	483.450	407.750	359.349,65	75.700
11 - Ver- und Entsorgung	298.300	289.190	293.625,85	9.110
12 - Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV	--	--	17.823,27	--
13 - Natur- und Landschaftspflege	32.450	28.590	28.921,29	3.860
14 - Umweltschutz	10.150	9.950	12.442,71	200
15 - Wirtschaft und Tourismus	213.300	159.620	117.607,99	53.680
Summe: GH - Gesamthaushalt	**10.564.300**	**9.750.680**	**7.768.826,10**	**813.620**

Personalintensität

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



3.2.3 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahresplanwert von 5.375.680 Euro veranschlagt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 13) resultieren hauptsächlich aus Instandhaltungs- und Reparaturmaßnahmen sowie Unterhaltungsaufwendungen, die auf gesetzlichen Bestimmungen in Bereichen der Gefahrenabwehr, den Verkehrssicherungspflichten der Gemeinde im Rahmen der Unfallverhütungsvorschriften sowie brandschutztechnischen Bestimmungen beruhen und für den Erhalt des Betriebs der gemeindlichen Einrichtungen unumgänglich und notwendig sind.

Insbesondere durch den aktuell anfallenden großen Handlungsbedarf bei dem Substanzerhalt der gemeindeeigenen Gebäude und Anlagen, nicht zuletzt hervorgerufen durch einen stark angestiegenen Investitionsstau der Vorjahre, muss hier weiterhin Ziel sein, die Priorisierung der vorrangig zu behandelnden gemeindeeigenen Gebäude und Anlagen, insbesondere mit Bezug und Schwerpunkt auf ihre Unterhaltungsmaßnahmen und der nachhaltigen energetischen Sanierung, weiter voranzubringen und konsequent umzusetzen. Auch muss das Augenmerk hierbei auf den investiven Bereich gerichtet werden, wobei die Problematiken und Zielsetzungen der Finanzplanung dringender Beachtung und strikter Einhaltung bedürfen.

Hierbei muss aber auch darauf verwiesen werden, dass sich das Unterhaltungsniveau zum jetzigen Zeitpunkt schon auf einem dramatisch niedrigen Tief befindet und insbesondere bei der Straßen-, Gebäude- und Fahrzeugunterhaltung im Grunde kaum Handlungsspielraum vorhanden ist.

Für zukünftige Haushaltsjahre muss es essentiell zielführend sein, eine kontinuierliche und umsichtige Reduzierung der Aufwandspositionen unter Berücksichtigung aller hierbei in Frage kommenden Kostenpositionen herbeizuführen und darüber hinaus vorrangige Deckungsmittel nach § 93 HGO in Form von Leistungsentgelten und sonstigen Einnahmen anzupassen und neue Einnahmepositionen auch mit Hilfe von Neukonzeptionierungen in den Teilbereichen zu generieren.

Mit Blick auf die zukünftige finanzielle Leistungsfähigkeit und in Anbetracht des Generationenkonflikts mit Augenmerk auf den demografischen Wandel der Gemeinde muss auch in Erwägung gezogen werden, in hierfür geeigneten Teilbereichen Komprimierungen der seitherigen Betriebsstrukturen und substitutionellen Verfahrensweisen anzustreben, um daraus resultierende Synergieeffekte wirksam nutzen zu können und somit die Betriebs- und Unterhaltungskosten nachhaltig zu reduzieren. Hierbei sind in Frage kommende Teilhaushalte unter Berücksichtigung der strukturellen und gesellschaftlichen Gegebenheiten der Gemeinde umsichtig zu eruieren und abzuwägen.

Weitergehende Einsparungen darüber hinaus können im Grunde nur noch zu Lasten der Bürger durch Schließungen gemeindeeigener Gebäude und Einrichtungen erfolgen oder durch Reduzierungen oder Streichungen von Leistungen erreicht werden.

Kommunen haben im Rahmen des Finanzplanungserlasses für das Haushaltsjahr 2025 die Möglichkeit, pauschale Kürzungen von bis zu 2 % ihrer ordentlichen Aufwendungen vorzunehmen. Diese Regelung wurde eingeführt, um den Gemeinden zu helfen, ihr Einsparpotential flexibel gestalten zu können und somit ihre Haushalte zu konsolidieren. Die pauschalen Kürzungen sollen daher der Verbesserung der Haushaltslage dienen.

Die pauschalen Kürzungen wurden in Position „13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ berücksichtigt und angesiedelt. Dabei wurden die pauschalen Aufwandsreduzierungen als negative Aufwandsansätze in die Haushaltsplanung integriert.

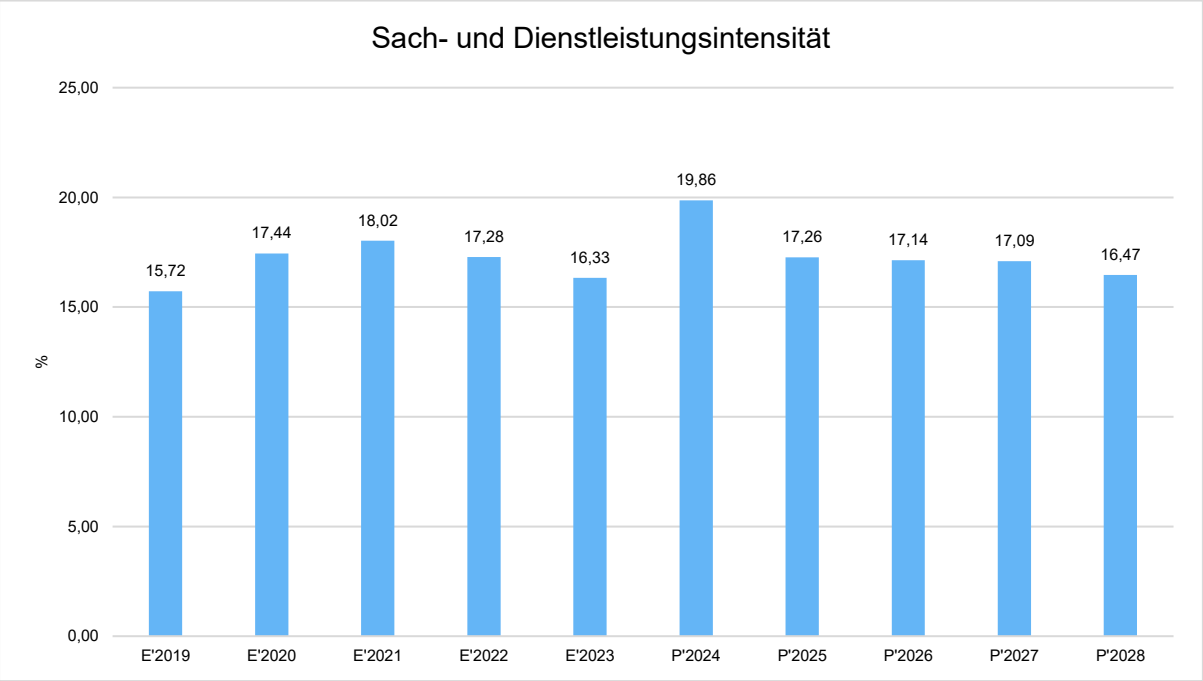
(Siehe hierzu auch die Erläuterungen und detaillierte Aufschlüsselung der Kürzungen unter Punkt 2.1 „Ergebnishaushalt“ des Punktes 2. „Übersicht über die Haushaltslage“ sowie in den sich anschließenden Teilhaushaltsanalysen).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**5.375.680**	**5.920.200**	**4.338.105,91**	**-544.520**
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.937.430	1.811.200	1.718.771,97	126.230
davon Aufw. für bezogene Leistungen	2.532.900	2.705.890	1.499.425,62	-172.990
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	613.600	650.290	506.147,04	-36.690
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	606.300	563.500	434.271,39	42.800
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	-314.550	189.320	179.489,89	-503.870

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.
Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



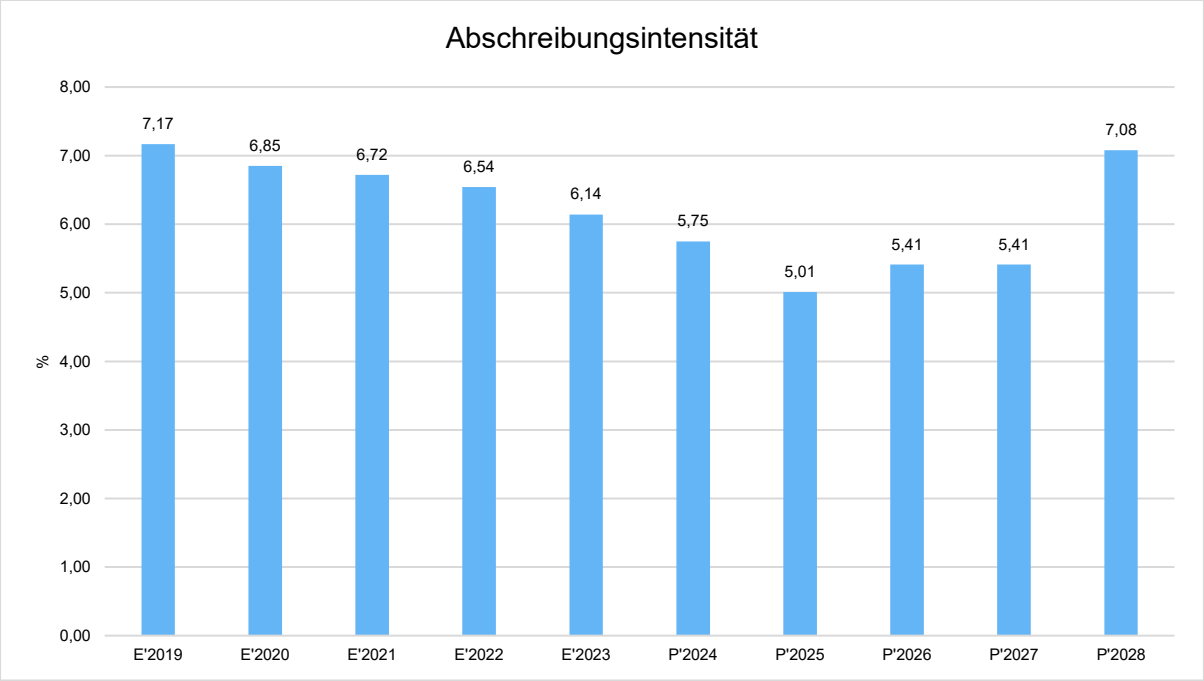
3.2.4 Abschreibungen

14 - Abschreibungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	40.400,00	32.400	28.300	28.200	28.200	40.200
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.249.432,00	1.320.700	1.202.800	1.328.400	1.370.500	1.950.900
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	28.958,00	30.500	29.000	26.400	23.000	24.300
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	267.656,00	297.200	270.400	254.200	240.000	223.800
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	59.137,32	--	--	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	45.537,00	34.480	28.950	22.750	6.450	21.850
Abschreibungen	**1.691.120,32**	**1.715.280**	**1.559.450**	**1.659.950**	**1.668.150**	**2.261.050**

Abschreibungsintensität

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

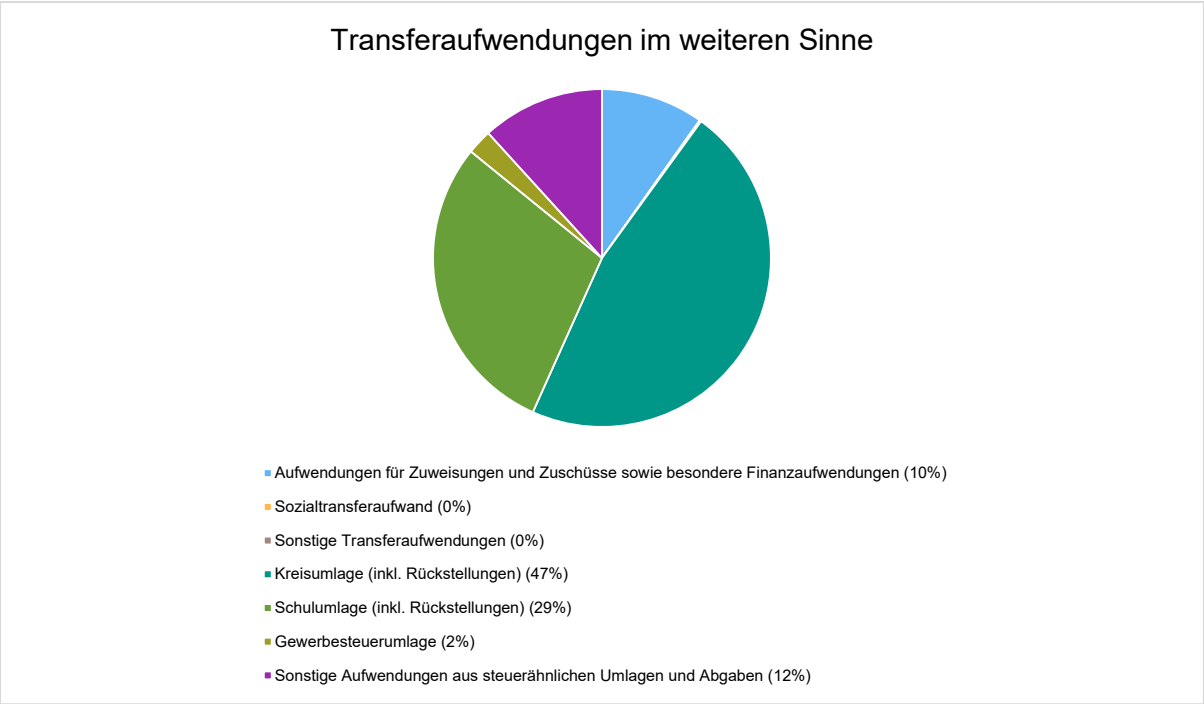


3.2.5 Zuweisungen,Zuschüsse/Gesetzl. Umlageverpflichtungen/Transferleistungen

Im Folgenden Abschnitt werden die Ergebnishaushaltsposition 15 (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse), Position 16 (Steueraufwendungen, einschl. aus Umlageverpflichtungen) sowie Position 17 (Transferaufwendungen) genauer beleuchtet.
Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung dieser drei Positionen nach ihren größten Aufwandsbereichen sowie deren Entwicklung im mittelfristigen Planungszeitraum.

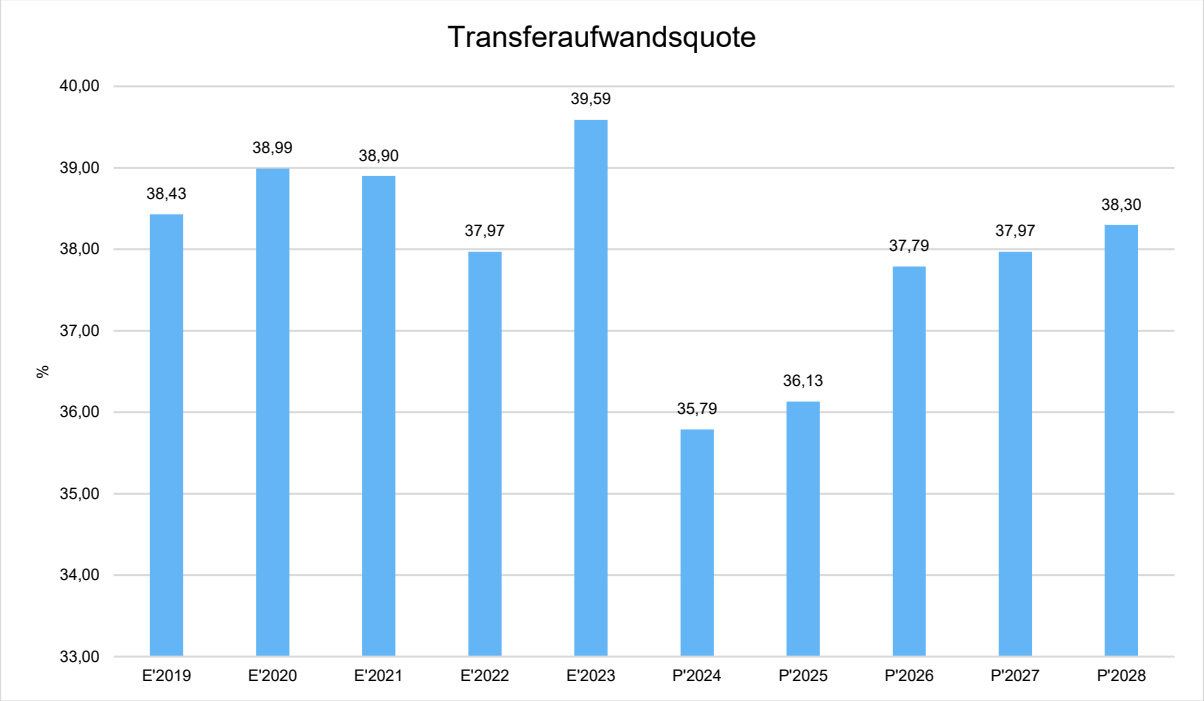
Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Umlagen an Gemeindeverbände (inkl. Kreis- und Schulumlage)	9.106.209,42	9.066.100	9.613.200	9.952.600	10.041.100	10.558.500
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	2.548.886,20	2.725.860	2.800.400	2.805.100	2.814.400	2.824.000
Sozialtransferaufwand	92.346,77	74.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	**11.747.442,39**	**11.866.460**	**12.425.100**	**12.769.200**	**12.867.000**	**13.394.000**



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.



15 - Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.273.179,37	1.255.060	1.220.250	1.210.050	1.210.050	1.210.050
7127000 - Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	10.000,00	16.200	6.200	6.200	6.200	6.200
7128000 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	36.429,21	37.720	39.250	34.250	34.250	34.250
7128005 - Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	--	5.000	5.000	--	--	--
7130100 - Schuldendiensthilfen an das Land	130,89	800	200	0	0	--
7130800 - Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	19,58	40	0	0	0	--

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
7170100 - sonstige Erstattungen an den Bund	3.321,08	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7171000 - sonstige Erstattungen an das Land	208,13	200	200	200	200	200
7172000 - sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	85.016,46	90.000	77.500	77.500	77.500	77.500
7173000 - sonstige Erstattungen an Zweckverbände	2.706,44	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7173010 - sonstige Erstattungen an Zweckverbände - MZVO	1.112.077,30	1.078.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000
7177000 - sonstige Erstattungen an private Unternehmen	10.923,62	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
7178000 - sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	12.346,66	11.500	13.300	13.300	13.300	13.300

Unter Position 15 (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, besondere Finanzaufwendungen) sind u.a. die Erstattungen von Verwarngeldern im Rahmen des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks, Erstattungen an Zweckverbände, die Erstattung der Müllgebühren an den MZV Odenwald, Ausgleichszahlungen, Erstattungen von Verdienstausfällen bei Feuerwehreinsätzen und Betriebskostenanteile der Gemeinde Höchst i. Odw. an den Mehrzweckhallen enthalten.

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

16 - Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.184.300	10.525.600	10.376.696,56	658.700
7354100 - Kreisumlage	5.806.000	5.490.000	5.519.294,00	316.000
7354200 - Schulumlage	3.622.000	3.425.000	3.443.662,00	197.000
7354450 - Heimatumlage	184.200	150.100	143.253,42	34.100
7354900 - andere Umlagen	1.000	1.000	--	0
7355001 - Aufw. aus Umlagen an Wasserverb. Mümling	148.000	146.000	134.165,00	2.000
7355002 - Aufw. aus Umlagen an Wasserverb. Gersprenzgebiet	4.000	4.000	3.291,60	0
7355003 - Aufw. aus Umlagen an Abwasseverb. Unterzent	771.800	735.000	626.186,00	36.800
7355004 - Aufw. aus Umlagen an Abwasserverb. Bad König	190.000	180.000	135.048,00	10.000
7355005 - Aufw. aus Umlagen an Richen/Semd	150.000	142.000	130.297,60	8.000

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
7355006 - Aufw. aus Umlage für Forstzweckverband	11.000	11.000	10.671,98	0
7363100 - Abwasserabgabe	--	--	304,22	--
7380100 - Gewerbesteuerumlage	296.300	241.500	230.522,74	54.800

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen stellen die größte Position im Haushalt der Gemeinde Höchst i. Odw. dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 11.184.300 Euro vorgesehen.

Unter dieser Aufwandsposition fallen die Kreis- und Schulumlage an den Odenwaldkreis ebenso wie die Gewerbesteuerumlage sowie die verschiedenen Verbandsumlagen der Gemeinde (Wasser-/Abwasserverbände)

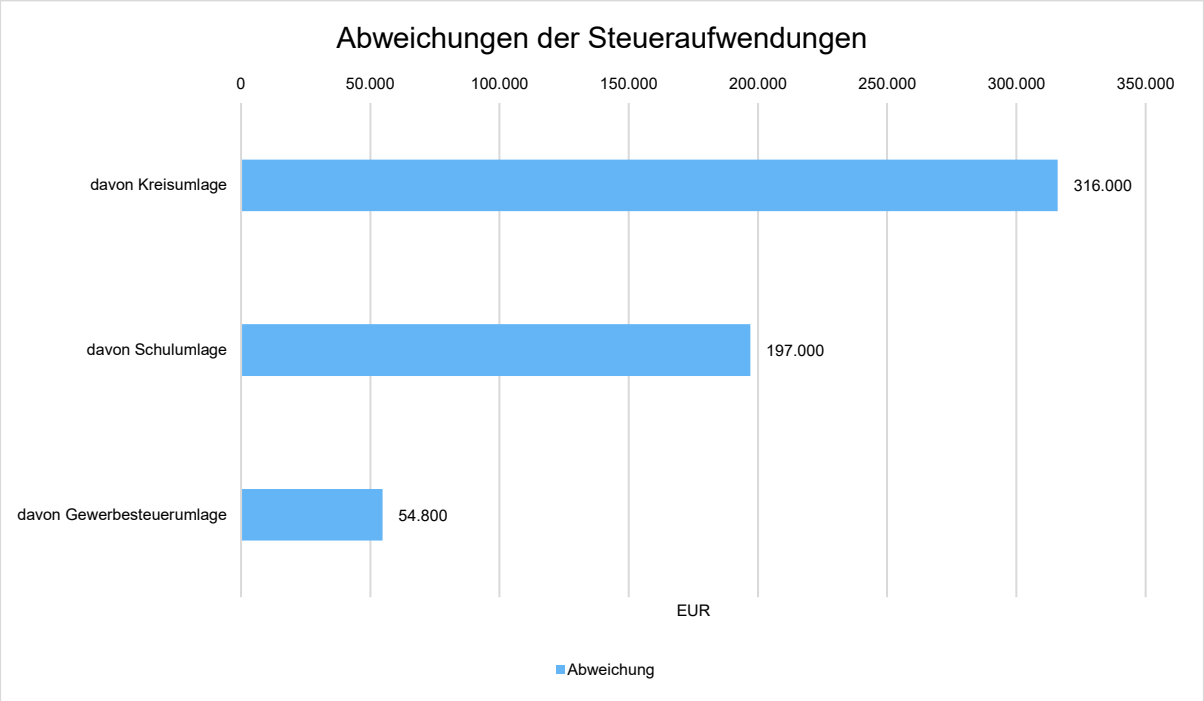
Nachfolgende Tabellen und Diagramme veranschauen die Zusammensetzung dieser Position und geben Auskunft über die Entwicklung, insbesondere unter Betrachtung der hier beinhalteten Aufwandspositionen.

Abweichungen bei den Steueraufwendungen

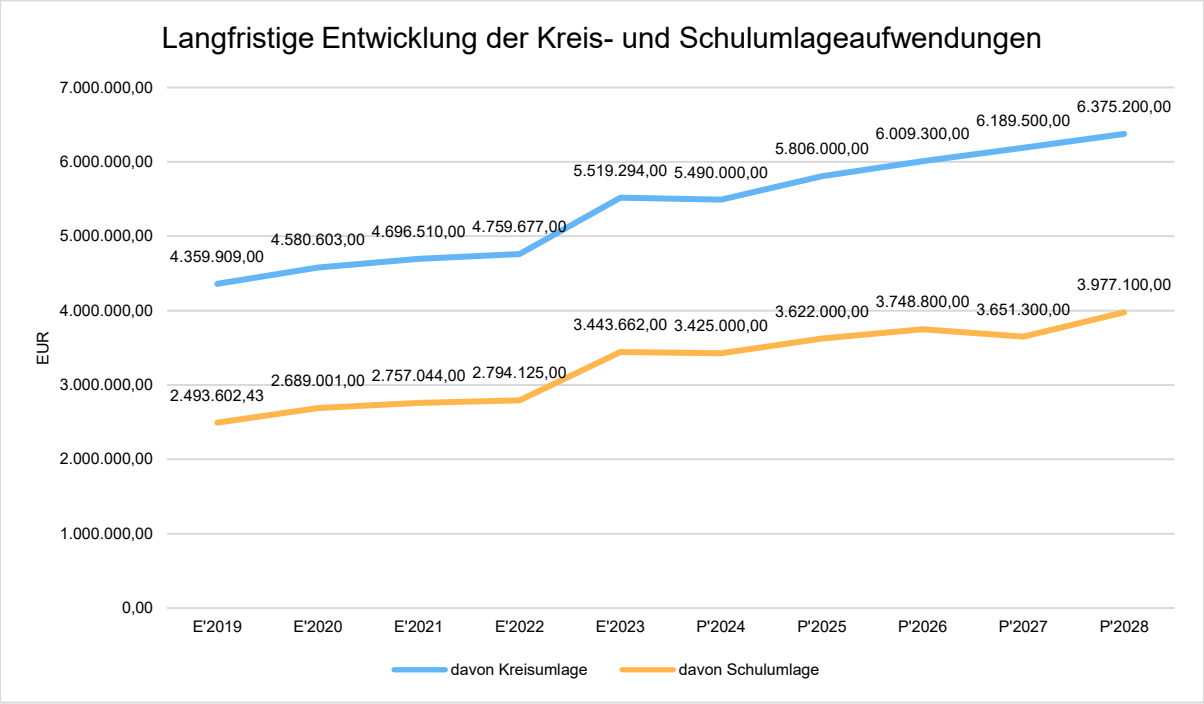
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	**11.184.300**	**10.525.600**	**10.376.696,56**	**658.700**
davon Kreisumlage	5.806.000	5.490.000	5.519.294,00	316.000
davon Schulumlage	3.622.000	3.425.000	3.443.662,00	197.000
davon Gewerbesteuerumlage	296.300	241.500	230.522,74	54.800

Gemäß dem Schreiben des Hessischen Ministeriums der Finanzen belaufen sich die Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde Höchst i. Odw. im Haushaltsjahr 2025 auf 6.382.556 €. Dies entspricht einem Rückgang im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres, der bei 6.479.200 € lag.

Gleichzeitig erhöht sich die Kreisumlagegrundlage um etwa 820.000 € auf insgesamt 16.538.809 €. Unter der Annahme unveränderter Kreis- und Schulumlagehebesätze (Stand zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung Ende November 2024) führt dies zu einer Erhöhung der Kreis- und Schulumlage. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Belastungen aus der Kreisumlage um 316.000 €, während die Schulumlage um 197.000 € zunimmt. Eine Einschätzung, ob, wann und in welcher Höhe eine Anpassung der Hebesätze für die Kreisumlage und die Schulumlage erforderlich wird, ist derzeit nicht möglich. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Jahr 2025 lagen weder genauere Annahmen noch weitere Erkenntnisse vor.

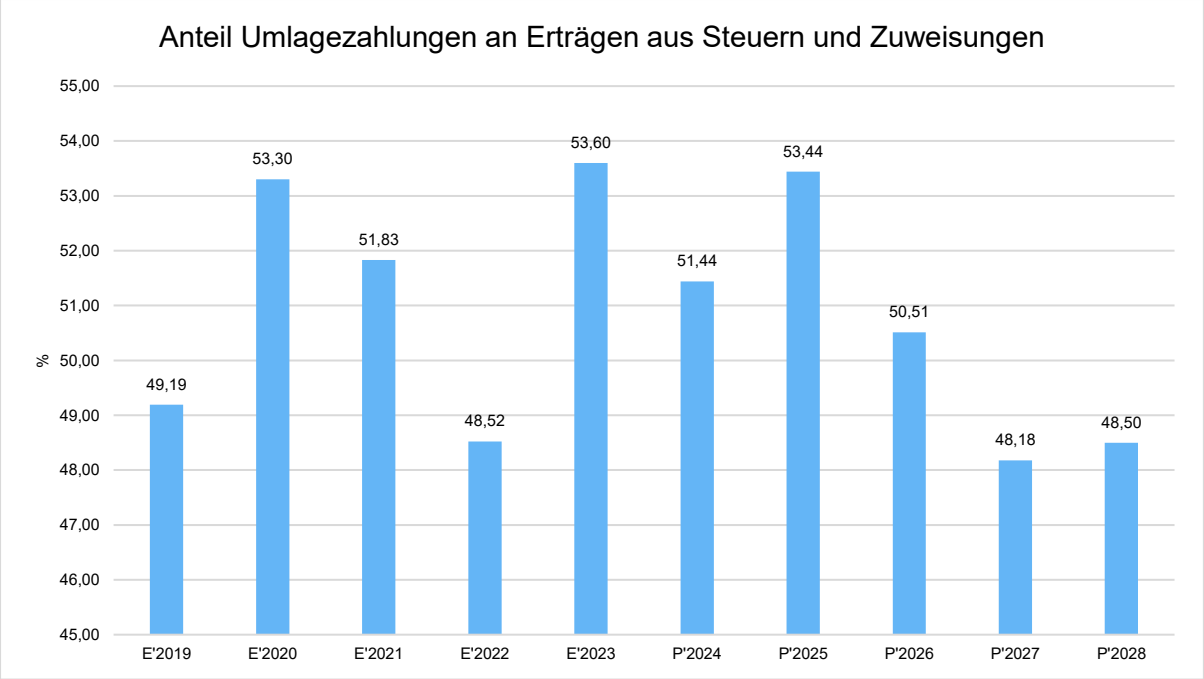

Abweichungen der Steueraufwendungen
0
50.000
100.000
150.000
200.000
250.000
300.000
350.000
davon Kreisumlage
316.000
davon Schulumlage
197.000
davon Gewerbesteuerumlage
54.800
EUR
Abweichung

Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2024 zu Plan-Wert 2025
0
50.000
100.000
150.000
200.000
250.000
300.000
350.000
7354100 - Kreisumlage
316.000
7354200 - Schulumlage
197.000
7380100 - Gewerbesteuerumlage
54.800
7355003 - Aufw. aus Umlagen an Abwasseverb. Unterzent
36.800
7354450 - Heimatumlage
34.100
7355004 - Aufw. aus Umlagen an Abwasserverb. Bad König
10.000
7355005 - Aufw. aus Umlagen an Richen/Semd
8.000
7355001 - Aufw. aus Umlagen an Wasserverb. Mümling
2.000
EUR



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



17 - Transferaufwendungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Transferaufwendungen	97.566,46	85.800	20.550	20.550	20.550	20.550
7252001 - AsylBLG Anmietung v. Gebäuden f. Unterbringung	60.785,91	55.000	6.500	6.500	6.500	6.500
7252002 - AsylBLG Strom, Heizung, Wasser etc.	31.560,86	19.000	4.500	4.500	4.500	4.500
7252003 - AsylBLG Ausstattung von Unterkünften	--	500	500	500	500	500
7290100 - Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	4.747,19	7.750	7.500	7.500	7.500	7.500
7299000 - Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	472,50	3.550	1.550	1.550	1.550	1.550

3.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

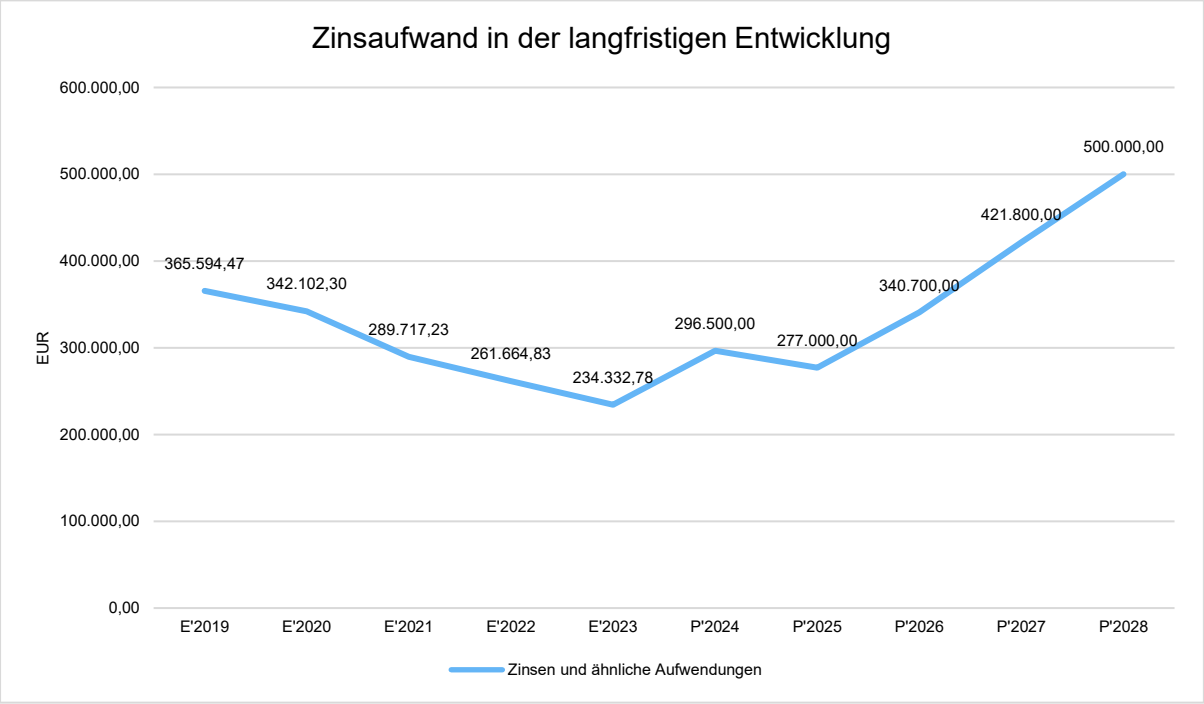
18 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.244,73	14.730	20.500	20.500	20.500	20.500
7020000 - Grundsteuer	9.147,36	9.080	14.350	14.350	14.350	14.350
7030000 - Kfz-Steuer	3.723,76	4.050	4.550	4.550	4.550	4.550
7420000 - Kapitalertragsteuer	1.302,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7490000 - sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag	71,61	100	100	100	100	100

3.2.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

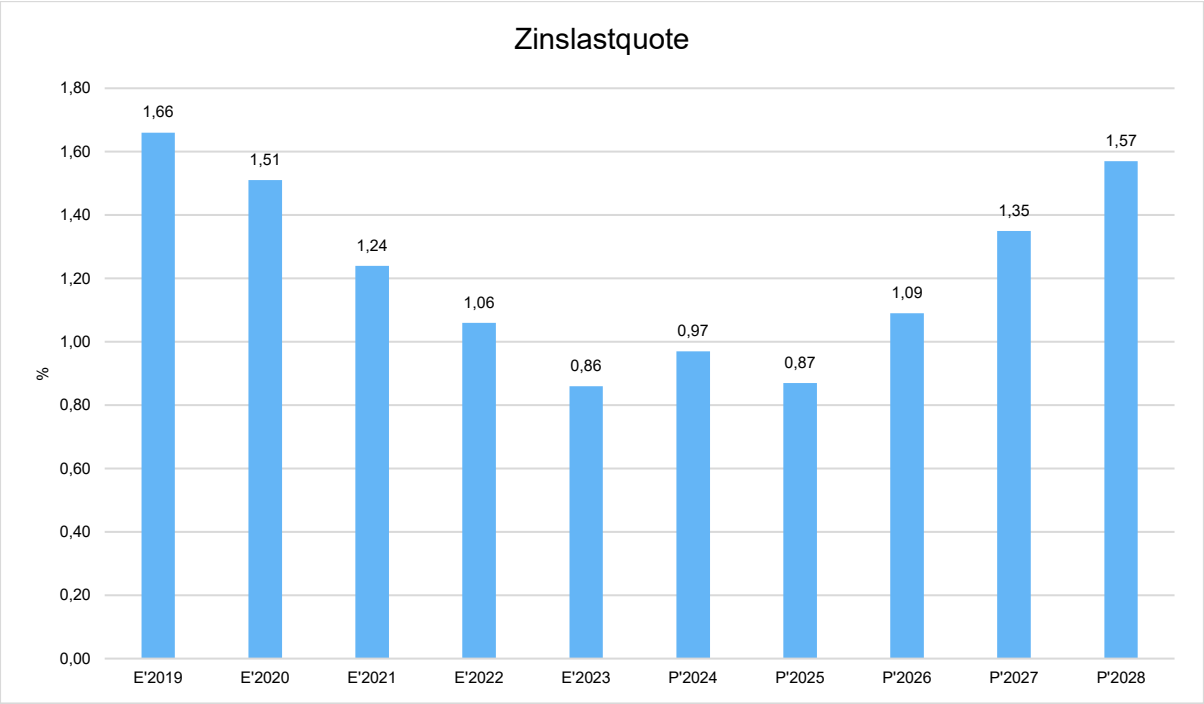
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	277.000	296.500	234.332,78	-19.500
7710000 - Bankzinsen	2.500	20.000	--	-17.500
7710001 - Bankzinsen - Zinsen des Kreditmarktes	187.000	177.500	128.395,23	9.500
7710003 - Bankzinsen - Zinsen des Kreditmarktes - Wasser	55.000	62.000	66.900,02	-7.000
7710004 - Bankzinsen - Zinsen des Kreditmarktes - Kanal	25.000	29.000	31.440,53	-4.000
7710099 - Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	1.000	1.500	1.597,00	-500
7730001 - Auflösung Ansparraten Invest.Darlehen Abt. B	6.000	6.000	6.000,00	0
7762000 - Zinsen & ähnl. Aufw. an Gemeinden (GV)	500	500	--	0



Zinslastquote

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



4 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist eine Finanzmittelflussrechnung, die den Kassenzu- oder –abfluss auf Basis der Planzahlen einer Periode darstellt.

Die Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) durch Verordnung vom 27. Dezember 2011 sieht ein Wahlrecht in der Darstellung und Berechnung der Finanzrechnung bzw. des Finanzhaushalts zwischen der direkten und indirekten Methode (seitherige Haushaltsdarstellung) vor (§ 3 GemHVO).

Aufgrund der genaueren und übersichtlicheren Darstellung sowie der besseren Vergleichbarkeit mit dem Ergebnishaushalt wurde sich im vorliegenden Haushalt für die direkte Methode der Finanzrechnung bzw. Finanzplanung ausgesprochen.

Im Finanzhaushalt erfolgt die periodengerechte Gegenüberstellung aller Einzahlungen und Auszahlungen aus:

- Verwaltungstätigkeit,
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit.

Grundsätzlich ergibt sich der geplante Anfangsbestand bzw. der Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn eines Haushaltsjahres (Rubrik-Nr. 39 des Finanzhaushaltes) aus dem geplanten Endstand an Zahlungsmitteln bzw. dem Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Vorjahres (Rubrik-Nr. 40 des Finanzhaushaltes9. So ist der Endstand an Zahlungsmitteln des Haushaltsvorjahres der planerische Anfangsbestand des eigentlichen Haushaltsplanjahres. Diese Systematik wiederholt sich bei allen sich anschließenden Planfolgejahre. Lediglich im Finanzhaushaltsplan des aktuellen Planjahres greift diese Systematik nicht. Aufgrund der zum Aufstellungszeitpunkt des Haushaltsplans ausgewerteten Kontenstände und der sich hierauf aufbauende Liquiditätsberechnung (siehe hierzu auch das neue Anlagenmuster 3 zu § 106 HGO) sind Abweichungen im geplanten Anfangsbestand der Finanzmittel zu Beginn des Haushaltsjahres gegenüber dem geplanten Vorjahresendstand möglich.

4.1 laufende Verwaltungstätigkeit

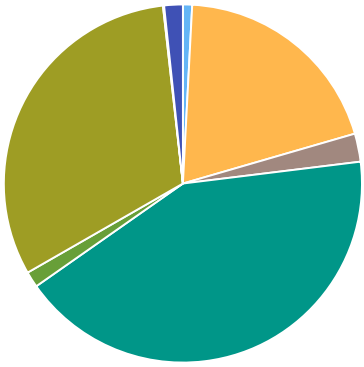
19 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Verwaltungsbereich werden alle zahlungswirksamen Erträge (Einzahlungen) und alle zahlungswirksamen Aufwendungen (Auszahlungen) gegenübergestellt.

Die Kennzahl unter Position 19 innerhalb der Darstellung des Finanzmittelflusses aus Verwaltungstätigkeit bildet den sogenannten Cashflow oder die ehemals „freie Spitze“.

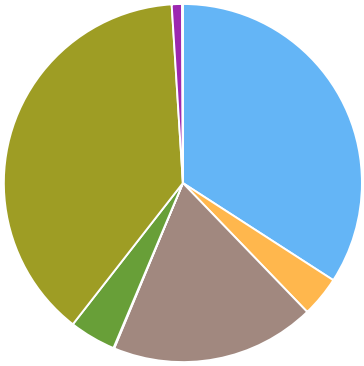
Im vorliegenden Haushaltsplan 2025 beträgt diese Kennzahl -1.591.890 Euro.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



- Privatrechtliche Leistungsentgelte (1%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (20%)
- Kostenersatzleistungen und -erstattungen (3%)
- Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen (42%)
- Einzahlungen aus Transferleistungen (1%)
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (32%)
- Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (0%)
- Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben (2%)

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



- Personalauszahlungen (34%)
- Versorgungsauszahlungen (4%)
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (18%)
- Auszahlungen für Transferleistungen (0%)
- Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen (4%)
- Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (38%)
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen (1%)
- Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben (0%)

4.1.1 Liquiditätsreserve/Liquiditätskredite

Die Liquiditätsreserve dient zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit der Gemeinde Höchst i. Odw.

Nach § 106 Abs. 1 HGO hat die Gemeinde ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Liquiditätsberechnung

Bezeichnung	Planwert 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2019
Personalauszahlungen	9.159.490	7.773.424	6.933.573
Versorgungsauszahlungen	972.460	809.752	749.571
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.920.000	4.321.301	4.191.673
Auszahlungen für Transferleistungen	85.800	102.108	77.928
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.255.060	1.267.831	1.318.524
Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.525.600	9.778.296	9.041.022
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	290.500	228.454	255.784
Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	14.730	170.606	49.512
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**28.223.640**	**24.451.772**	**22.617.586**

Für die Gemeinde Höchst i. Odw. bedeutet dies, dass der Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre 25.097.666 Euro beträgt.

Daraus folgt das die Gemeinde Höchst i. Odw. eine Liquiditätsresreve für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 501.953 Euro vorhalten muss.

Die Liquiditätsreserve des Vorjahres betrug insgesamt 468.706 Euro.

4.2 Investitionstätigkeit

29 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeit

Im Investitionsbereich werden Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten den Auszahlungen in das Anlagevermögen (Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten) gegenübergestellt.

Insbesondere werden hier alle Investitionsmaßnahmen und ihre Fremdfinanzierungen zahlungswirksam entsprechend dem Investitionsplan abgebildet.

Hierdurch ergibt sich ein positiver oder negativer Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit. Ein negativer Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Zahlungsmittelfehlbedarf) muss über Investitionskredite finanziert werden, welche unter Position 33 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelfehlbedarf aus Finanzierungstätigkeit abgebildet werden.

Die Mittel für Investitionen werden nur im Finanzhaushalt dargestellt, da sie keinen direkten Einfluss auf den Ergebnishaushalt haben. Jede Investition stellt zunächst einen Vermögenstausch bei der Gemeinde dar. Geld wird gegen einen Vermögensgegenstand „eingetauscht“. Beide Bestandteile sind auf der Aktivseite der Bilanz darzustellen. Mit der Investition wird grundsätzlich ein so genannter „Aktivtausch“ durchgeführt.

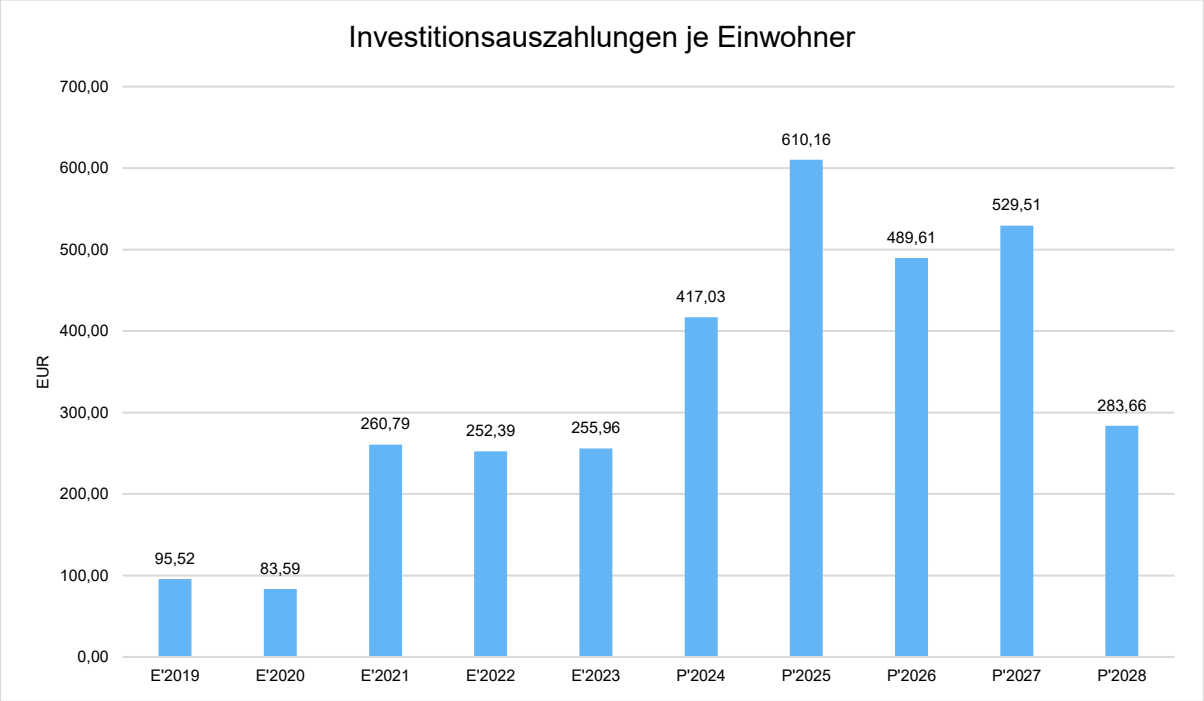
Erst nach Fertigstellung der Investitionsmaßnahme bzw. Inbetriebnahme des angeschafften Wirtschaftsgutes wird dieses „aktiviert“ d.h. die Abschreibung beginnt ab diesem Zeitpunkt zu laufen. Über diesen Weg findet eine Investition über viele Jahre hinweg ihren Einfluss doch noch in den Ergebnishaushalt der Gemeinde, da mit der Abschreibung (Aufwand) der Wertverzehr des Anlagegutes durch ihre Nutzung dokumentiert wird. Die Investitionen sind im Investitionsprogramm dargestellt, das als Grundlage für die Finanzplanung dient.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.030.224,79	3.215.900	2.191.100	1.658.400	1.729.400	207.400
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	7.811,00	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	2.249,69	38.000	4.000	--	--	--
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.040.285,48**	**3.253.900**	**2.195.100**	**1.658.400**	**1.729.400**	**207.400**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	273.175,98	2.810.000	4.009.000	4.083.000	4.498.000	2.573.000

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.084.309,07	710.000	1.225.000	30.000	210.000	--
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	241.544,67	769.300	930.050	866.500	678.500	306.000
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	12.899,82	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.611.929,54**	**4.303.300**	**6.178.050**	**4.993.500**	**5.400.500**	**2.893.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-571.644,06**	**-1.049.400**	**-3.982.950**	**-3.335.100**	**-3.671.100**	**-2.685.600**



4.2.1 Finanz- und Investitionsprogramm

Finanzplan und Investitionsprogramm

Nach § 101 HGO hat die Gemeinde Höchst i. Odw. ihrer Haushaltswirtschaft neben einer fünfjährigen Ergebnisplanung auch eine fünfjährige Finanzplanung (mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung) zugrunde zu legen.

Das erste Planungsjahr ist das laufende Haushaltsjahr. Die Planungen wurde nach den durch die jeweiligen Ministerien bekanntgegebenen Orientierungsdaten vorgenommen.

Insbesondere in der Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen.

Als Grundlage hierfür dient das Investitionsprogramm. Der Gemeindevorstand stellt den Entwurf eines Investitionsprogramms auf. Dieses Programm wird von der Gemeindevertretung beschlossen.
Das Investitionsprogramm enthält die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach den Jahresabschnitten.
Sowohl die Ergebnis- und Finanzplanung als auch das Investitionsprogramm sind jährlich der Entwicklung anzupassen und fortzuführen.

Um den in § 12 GemHVO gesetzlich verankerten Verpflichtungen nachzukommen und zukünftig angemessen zu begegnen, wird es zukünftig unabdingbar, dass Wirtschaftslichkeitsbetrachtungen für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung durchzuführen und diese vor Beschlussfassung durch die Gemeindegremien vorzulegen.

Bei diesen Betrachtungen sollen sowohl die Anschaffungs- und Herstellungskosten als auch die zu erwartenden Folgekosten unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten verglichen und auf dieser Basis die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

Der unbestimmte Rechtsbegriff „von erheblicher finanzieller Bedeutung“ wurde vom Gesetzgeber noch nicht definiert, sodass hier ein Grundsatzbeschluss durch die Gemeindevertretung noch herbeigeführt werden muss, ab welchem Investitionsvolumen/Instandhaltungsvolumen solche Berechnungen vorgelegt werden müssen. Darüber hinaus gilt dies nach § 12 Abs. 3 GemHVO sinngemäß auch für Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen.

Außerdem dürfen Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Baumaßnahmen nach § 12 Abs. 2 GemHVO erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind.

Im Rahmen der Investitionsplanung ist das Kassenwirksamkeitsprinzip sowie die Nettoneuverschuldungsgrenze stringent zu beachten und einzuhalten. Hierbei sind die Einzahlungen und Auszahlungen nur in Höhe der um Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen.

Aufgrund des anhaltend großen Handlungsbedarfs bei dem Substanzerhalt der gemeindeeigenen Gebäude und Anlagen muss es für den investiven Bereich weiterhin Ziel sein, eine Prioritätenliste der zukünftig anfallenden investiven Maßnahmen zu erarbeiten, welche auch die jeweilige Unterhaltungsproblematik und die nachhaltige energetische Sanierung mit einbezieht.

Hierbei bedarf es der strikten Einhaltung und der dringenden Beachtung der Problematiken (gerade auch im Hinblick auf die den Ergebnishaushalt belastenden Abschreibungen) und der Beachtung der Zielsetzungen im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung.

Weiterhin muss es primäre Zielsetzung sein, auf eine Nettoneuverschuldung bei der Finanzierung von Investitionsmaßnahmen künftiger Haushaltsjahre und auf zukünftige Großinvestitionen generell zu verzichten. Da jedoch insbesondere bei Investitionsmaßnahmen im Straßenbaubereich und in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung in ihrer Funktion als primäre Pflichtaufgaben der Gemeinde sehr hohe Investitionskosten anfallen können, ist diese Zielsetzung nicht ausschließlich durchführbar.

Gerade im Hinblick auf eventuell anfallende Mehrkosten in investiven Bereichen ist es jedoch unabdingbar, stetige Kostenkontrollen und Kostenüberwachungen vorzunehmen und weiteres Einsparpotential auszuloten und umzusetzen.

Ebenfalls wird in künftigen Jahren vermehrt versucht werden müssen, auf verschiedene Sonderinvestitions- und förderprogramme zurückzugreifen, um somit eventuelle investive Zuweisungen und Zuschüsse zur Deckungsfinanzierung hinzuziehen zu können.

Innerhalb des **Investitionsprogramms** (Investitionsübersicht) des Haushaltsplanes finden sich alle Investitionsvorhaben der Gemeinde Höchst i. Odw. mit deren Erläuterungen wieder.

Die eingeplanten Investitionen werden nach deren Einordnung in die jeweiligen Investitionsprogramme unterschiedlich zugeordnet und mit folgenden Anfangsbuchstaben gekennzeichnet:

"G": Investitions-Sammelposten von geringwertigen Wirtschaftsgütern

"HK": Investitionen im Rahmen des Investitionsprogramms Hessenkasse

"I": Investitionen des Kernetats des Finanzhaushaltes

"I-IKEK": Investitionen im Rahmen des Interkommunalen Entwicklungskonzeptes der Gemeinde Höchst i. Odw.

"KIP": Investitionen im Rahmen des Kommunalen Investitionsprogrammes

Nachfolgend werden hier ergänzend zu den Ausführungen des Investitionsprogramms die wesentlichen Investitionsmaßnahmen und Investitionsvorhaben der Gemeinde Höchst i. Odw. näher erläutert.

Datenverarbeitung: Geplante Softwarebeschaffung und -aufrüstung für 2025 (I0110DV002 & I0110DV003)

Projektübersicht
Für das Haushaltsjahr 2025 sind verschiedene Investitionen im Bereich der Datenverarbeitung vorgesehen. Ziel ist es, die Verwaltungsprozesse durch moderne Softwarelösungen weiter zu digitalisieren und effizienter zu gestalten. Diese Maßnahmen tragen maßgeblich zur Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) sowie zur Optimierung interner Abläufe bei.

1. Einführung einer Software für das Gebäudemanagement
Im Jahr 2025 ist die Anschaffung einer neuen Software für das Gebäudemanagement geplant. Diese Lösung wird eine zentrale Verwaltung der kommunalen Liegenschaften ermöglichen, inklusive der Planung und Steuerung von Wartungs- und Instandhaltungsarbeiten.

2. Softwareimplementierung und -aufrüstung im Rahmen des OZG
Zur Unterstützung der Digitalisierungsvorgaben nach OZG werden bestehende Systeme durch neue Software ergänzt und aufgerüstet:

- E-Akte Office: Für die elektronische Aktenführung und Dokumentenverwaltung wird eine Softwarelösung eingeführt. Dies verbessert die Effizienz und Nachvollziehbarkeit der Aktenbearbeitung erheblich.
- emeld 21: Mit der Einführung der Software emeld 21 wird die Bearbeitung von Meldevorgängen optimiert. Diese Anwendung erleichtert sowohl die Arbeit der Verwaltung als auch die Interaktion mit den Bürgerinnen und Bürgern.

Ordnungsangelegenheiten: Geplanter Ankauf und regelmäßiger Austausch stationärer Geschwindigkeitsmessstationen (I0220003)

Ankauf der bestehenden Geschwindigkeitsmessstationen

Im Jahr 2025 ist der Ankauf der derzeit im Einsatz befindlichen stationären Geschwindigkeitsmessstationen, einschließlich der verbauten Kameras, vorgesehen. Durch den Erwerb wird sichergestellt, dass die Kommune die Kontrolle über die Anlagen behält und deren Betrieb langfristig eigenständig gestalten kann.

Regelmäßiger Austausch der Kameras ab 2026

Ab dem Jahr 2026 ist geplant, die Kameras der Geschwindigkeitsmessstationen im zweijährigen Rhythmus durch aktuelle Modelle zu ersetzen. Dies gewährleistet, dass die Messtechnik stets auf dem neuesten Stand bleibt, um eine hohe Messgenauigkeit und Zuverlässigkeit zu garantieren.

Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.: Restfinanzierung und Planung zukünftiger Beschaffungen (I0230HÖ004)

Restfinanzierung des Gerätewagens GW-L2
Für die Freiwillige Feuerwehr Höchst im Odenwald ist im Jahr 2025 die Restfinanzierung des Gerätewagens GW-L2 vorgesehen. Diese umfasst den Gerätesatz Gefahrgut sowie Rollcontainer. Die zusätzlichen Mittel werden erforderlich, da die Preise in den letzten Jahren deutlich gestiegen sind. Mit der Restfinanzierung wird die vollständige Einsatzbereitschaft des Fahrzeugs sichergestellt.

Planung und Finanzierung des Einsatzleitfahrzeugs ELW1
Die Beschaffung eines neuen Einsatzleitfahrzeugs (ELW1) ist für das Jahr 2027 vorgesehen. Um die rechtzeitige Ausschreibung, die bereits im Jahr 2025 erfolgen muss, sicherzustellen, werden für dieses Projekt Verpflichtungsermächtigungen in den Haushalt 2025 aufgenommen. Diese frühzeitige finanzielle Planung gewährleistet einen reibungslosen Ablauf der Beschaffung.

Freiwillige Feuerwehr Höchst-West: Neubau eines Feuerwehrgerätehauses (I0230HW002)

Projektüberblick
Für die Freiwillige Feuerwehr Höchst-West ist die Errichtung eines neuen Feuerwehrgerätehauses geplant. Dieses Projekt dient der Verbesserung der Infrastruktur und der Einsatzbereitschaft der Feuerwehr in diesem Ortsteil.

Aktueller Stand
Die behördlichen Abfragen sowie die bauleitplanerischen Vorbereitungen laufen bereits. Diese Schritte sind essenziell, um die bauliche Umsetzung reibungslos und im Einklang mit den rechtlichen Vorgaben voranzutreiben.

Planungs- und Bauphasen
Im Haushaltsjahr 2025 werden die erforderlichen Mittel für die Planungsleistungen bereitgestellt. Diese umfassen sowohl die Gebäudeplanung als auch die Fachplanung für technische Ausstattungen. Auf Grundlage dieser Planungen sollen in den darauffolgenden Jahren die baulichen Maßnahmen umgesetzt werden.

Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach: Neubau einer Fahrzeughalle (I0230PF004)

Projektüberblick
Im Jahr 2025 ist der Neubau einer Fahrzeughalle für die Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach geplant. Das Projekt ist dringend erforderlich, um die Einsatzfähigkeit der Feuerwehr sicherzustellen und den gestiegenen Anforderungen gerecht zu werden.

Dringlichkeit und Hintergrund

Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeugs: Die Anschaffung eines neuen Einsatzfahrzeugs ist bereits in Vorbereitung. Um eine ordnungsgemäße und sichere Unterbringung des Fahrzeugs zu gewährleisten, ist der Neubau der Fahrzeughalle unverzichtbar.

Restfinanzierung aufgrund gestiegener Kosten: Für die laufende Fahrzeugbeschaffung müssen aufgrund Preissteigerungen zusätzliche Mittel im Haushalt 2025 bereitgestellt werden.

Beanstandung des Prüfdienstes
Der bestehende Standort wurde im Rahmen einer Überprüfung durch den Prüfdienst beanstandet. Die Mängel betreffen insbesondere die baulichen Gegebenheiten, die nicht mehr den aktuellen Sicherheits- und Funktionsanforderungen entsprechen. Der Neubau schafft hier Abhilfe und sorgt für eine zukunftssichere Unterbringung der Feuerwehrfahrzeuge und -ausrüstung.

Bauausführung 2025
Mit der erteilten Baugenehmigung kann die Bauausführung im Jahr 2025 planmäßig erfolgen.

Bauliche KiTa-Erweiterung im Ortskernbereich (I0620-991)

Hintergrund und Ziel
Die geplante bauliche Erweiterung einer Kindertagesstätte im Ortskernbereich erfolgt aufgrund des stark gestiegenen Bedarfs an Kinderbetreuungsplätzen. Ziel ist es, den gestiegenen Anforderungen an die Betreuungskapazitäten gerecht zu werden und eine nachhaltige Lösung im zentralen Ortsbereich zu schaffen.

Grundstücksankauf und Budgetierung
Für die Umsetzung des Projekts ist der Ankauf des Anwesens „Otto-Koch-Haus“ im Ortskernbereich vorgesehen. Der Kaufpreis beträgt 700.000 €, wobei eine Reduzierung um ein Drittel bereits eingerechnet wurde, da die kirchliche Trägerschaft des Projekts rechtssicher besteht.

Die Planungs- und Baukosten umfassen zusätzlich die Leistungsphasen 3 bis 9 in Höhe von 300.000 €. Die Mittel hierfür werden im Haushalt 2026 eingeplant. Zur frühzeitigen Absicherung wird im Haushalt 2025 eine Verpflichtungsermächtigung eingerichtet.

Baukosten und Fördermöglichkeiten
Die Kosten für die notwendigen Umbaumaßnahmen des „Otto-Koch-Hauses“ werden im Haushaltsjahr 2027 bereitgestellt. Es wird zudem angestrebt, finanzielle Unterstützung im Rahmen der Investitionsförderungsrichtlinie des Landes zu erhalten, um die Baukosten zu entlasten.

Zeithorizont und Umsetzung

- 2025: Einrichtung einer Verpflichtungsermächtigung für den Grundstücksankauf und die Planungsleistungen.
- 2026: Ankauf des Anwesens und Planung (Leistungsphasen 3 bis 9).
- 2027: Bereitstellung der Baukosten und Beginn der Umbaumaßnahmen.

Kindergartenerweiterung im Ortsteil Hassenroth (I0620HA004)

Projektüberblick
Im Rahmen der Kindergartenerweiterung im Ortsteil Hassenroth wird derzeit geprüft, ob ein Neubau auf einem gegenüberliegenden Grundstück eine bessere Lösung darstellt als die grundhafte Sanierung und Erweiterung des bestehenden Gebäudes. Ziel ist es, eine optimale und zukunftssichere Lösung für die steigende Kinderzahl sowie den notwendigen Sanierungsbedarf des bestehenden Gebäudes zu finden.

Dringlichkeit und Hintergrund
Die Maßnahme wird erforderlich, da das bestehende Gebäude die Kapazitätsgrenze erreicht hat. Angesichts der wachsenden Nachfrage nach Betreuungsplätzen ist eine Erweiterung der Einrichtung unerlässlich.

Finanzierung
Für die ersten Baumaßnahmen wurden im Haushalt 2026 und 2027 jeweils 750.000 € vorgesehen. Darüber hinaus wird ein Zuschuss im Rahmen der Investitionsförderungsrichtlinien des Landes angestrebt, um die finanzielle Belastung der Kommune zu reduzieren.

Nächste Schritte
Die Entscheidung zwischen Neubau und Sanierung mit Anbau erfolgt im Rahmen der laufenden

Planungsphase. Nach Abschluss dieser Prüfung wird die bevorzugte Variante zeitnah weiterverfolgt, um den steigenden Betreuungsbedarf möglichst bald zu decken.

Wasserversorgung allgemein – Umrüstung auf Funkwasserzähler (I1110-990)

Projektübersicht
Im Jahr 2026 ist die Umrüstung der bestehenden Wasserzähler auf moderne Funkwasserzähler geplant. Diese Maßnahme umfasst sowohl die Anschaffung der Zähler als auch die erforderliche Hard- und Software zur vollständigen Integration in das neue System. Ziel der Umrüstung ist eine effizientere Ablesung und Verwaltung der Wasserzähler, wodurch sowohl der Verwaltungsaufwand als auch die Fehleranfälligkeit reduziert werden.

Auftragsvergabe und Zeitplan
Die Auftragsvergabe für die Umrüstung soll bereits im Jahr 2025 erfolgen, um ausreichend Zeit für die Auswahl des geeigneten Anbieters und die rechtzeitige Beschaffung der benötigten Komponenten zu haben. Da die Umrüstung in 2026 umgesetzt wird, ist für dieses Jahr eine Verpflichtungsermächtigung im Haushalt 2025 vorgesehen, um die Mittel für die Umsetzung der Maßnahme zu sichern.

Zielsetzung
Durch die Umstellung auf Funkwasserzähler wird eine deutlich vereinfachte und automatisierte Erfassung der Wasserverbrauchsdaten erreicht. Dies ermöglicht eine genauere Abrechnung und eine schnellere Reaktionszeit bei Störungen. Darüber hinaus wird die Nutzung von Ressourcen optimiert und der Verwaltungsaufwand für die Ablesung der Zähler erheblich reduziert.

Wasserversorgung Hochbehälter (I1110HB01)

Projektüberblick
Im Jahr 2025 sind Maßnahmen zur Planung des Neubaus eines Hochbehälters in Hassenroth vorgesehen. Der bestehende Hochbehälter ist aufgrund erheblicher Mängel nicht mehr sanierungsfähig und entspricht nicht mehr den aktuellen technischen Standards. Daher wird der Neubau erforderlich, um eine zuverlässige und zukunftssichere Wasserversorgung zu gewährleisten.

Finanzierung und Zeitplan

2025: Bereitstellung von 50.000 € für die Planungsphase des Neubaus des Hochbehälters.

2026: Geplante Neubaumaßnahmen für den Hochbehälter, um die Wasserversorgung auf den neuesten Stand zu bringen.

Zielsetzung
Das Projekt zielt darauf ab, die Wasserversorgung in Hassenroth langfristig zu sichern und den technischen Anforderungen gerecht zu werden, indem der veraltete Hochbehälter durch eine moderne, leistungsfähige Anlage ersetzt wird.

Abwasserentsorgung allgemein – Investitionszuschuss für den Neubau der Kläranlage in Groß-Umstadt (I1120-003)

Projektübersicht
Im Rahmen der Abwasserentsorgung wird für den Neubau der Kläranlage in Groß-Umstadt ein Investitionszuschuss bereitgestellt. Das Projekt beinhaltet eine energetische Optimierung der Anlage sowie die Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinien (WRRL) der Europäischen Union. Diese Maßnahmen sollen sicherstellen, dass die Kläranlage den neuesten ökologischen und energetischen Standards entspricht und die Anforderungen der Wasserrahmenrichtlinie erfüllt werden.

Finanzierung und Zeitplan
Für die Jahre 2026 und 2027 sind jeweils 195.000 € als Investitionszuschuss eingeplant, um die notwendigen Maßnahmen zur energetischen Optimierung und zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinien zu finanzieren.

Zielsetzung
Das Projekt zielt darauf ab, die Kläranlage in Groß-Umstadt zukunftsfähig zu gestalten, indem sie nicht nur den gesetzlichen Anforderungen entspricht, sondern auch die Umwelt schützt und die Energieeffizienz steigert. Durch die Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinien wird die Wasserqualität nachhaltig verbessert und die Kläranlage auf den neuesten Stand der Technik gebracht, um eine effiziente und umweltschonende Abwasserentsorgung zu gewährleisten.

Kanalbau im Ortsteil Hassenroth (I1120HA004, I1120HA005, I1120HA006, I1120HA007)

Projektübersicht
Im Ortsteil Hassenroth werden in den kommenden Jahren grundlegende Kanalbau- und Sanierungsmaßnahmen durchgeführt. Diese Maßnahmen sind aufgrund der Ergebnisse der Eigenkontrollverordnung notwendig, da gravierende Mängel an den bestehenden Kanalsystemen festgestellt wurden. Die Mängel sind so schwerwiegend, dass eine bloße Reparatur nicht mehr ausreicht und eine umfassende Sanierung erforderlich ist.

Geplante Maßnahmen und Finanzierung

I1120HA004: Kanalbau „Dachsrainweg“ mit einer Kostenplanung von 130.000 €.

I1120HA004: Kanalbau „Am Dachsrain“ mit einer Kostenplanung von 190.000 €.

I1120HA005: Kanalbau „Am Windertsrain“ mit einer Kostenplanung von 50.000 €.

I1120HA006: Kanalbau „Am Talblick“ mit einer Kostenplanung von 45.000 €.

I1120HA007: Kanalbau „Rosenweg“ mit einer Kostenplanung von 35.000 €.

Hintergrund und Notwendigkeit
Die festgestellten Mängel an den Kanalsystemen erfordern eine grundhafte Sanierung, da die bestehenden Strukturen die heutigen Anforderungen nicht mehr erfüllen. Diese Maßnahmen stellen die ersten Schritte in einem längerfristigen Sanierungsprogramm dar, das in den Folgejahren fortgesetzt wird, um das gesamte Kanalnetz in Hassenroth zu modernisieren und auf den neuesten Stand der Technik zu bringen.

Zielsetzung
Mit diesen ersten Sanierungsmaßnahmen wird der Grundstein für die langfristige Ertüchtigung des Kanalnetzes gelegt. Die Priorisierung der Sanierungsmaßnahmen erfolgt auf Grundlage der festgestellten Schadensklassifizierungen. Die am dringendsten sanierungsbedürftigen Bereiche werden zuerst angegangen. Für die weiteren Maßnahmen wird eine gesonderte Planung in den zukünftigen Haushaltsjahren vorgenommen, um eine kontinuierliche und planvolle Sanierung des gesamten Kanalnetzes zu gewährleisten und die langfristige Funktionsfähigkeit der Abwasserinfrastruktur zu sichern.

Mobilfunkausbau – Errichtung eines Mobilfunkmastes (I1140-002)

Projektübersicht
Zur Verbesserung der Mobilfunkabdeckung in den Ortsteilen Annelsbach und Pfirschbach ist die Errichtung eines Mobilfunkmastes auf der Annelsbacher Höhe geplant. Diese Maßnahme soll die Netzabdeckung optimieren und die Kommunikationsmöglichkeiten in den ländlichen Bereichen der Gemeinde erheblich verbessern.

Aktueller Stand
Aktuell werden technische und juristische Beratungsleistungen durchgeführt, insbesondere für die konzeptionelle Vorbereitung der Ausschreibung. Die entsprechenden Beratungsdienste, die für die erfolgreiche Durchführung der Maßnahme erforderlich sind, wurden bereits vergeben.

Förderung
Das Projekt wird mit einer Förderung von 90 % der förderfähigen Kosten unterstützt, was die finanzielle Belastung für die Gemeinde erheblich reduziert und die Umsetzung des Vorhabens erleichtert.

Zusätzliche Bedeutung
Der Mobilfunkmast stellt eine grundlegende Voraussetzung für die Errichtung eines Waldkindergartens in diesem Gebiet dar. Ohne eine ausreichende Mobilfunkversorgung kann der Betrieb des Kindergartens nicht gewährleistet werden, da moderne Kommunikationsinfrastrukturen für Notfälle und die tägliche Organisation unerlässlich sind.

Marktplatzgestaltung Ortskern im Rahmen des IKEK-Programms (I-IKEK-005)

Projektübersicht
Die Marktplatzgestaltung im Ortskern ist eine zentrale Investitionsmaßnahme, die im Rahmen des integrierten kommunalen Entwicklungskonzepts (IKEK) umgesetzt wird. Diese Maßnahme erfolgt in enger Abstimmung mit dem Bau eines Kreisels im Ortskern, um sowohl die Funktionalität des Verkehrs zu verbessern als auch das Erscheinungsbild des Ortskerns aufzuwerten.

Was ist IKEK?
Das Integrierte kommunale Entwicklungskonzept (IKEK) ist ein Programm, das Kommunen dabei unterstützt, ihre Ortskerne und infrastrukturellen Einrichtungen nachhaltig zu entwickeln. Ziel ist es, die Lebensqualität in ländlichen Gebieten zu steigern und die örtliche Infrastruktur zu modernisieren, ohne die Eigenart und das historische Erbe der Region zu gefährden. Es umfasst Maßnahmen in den Bereichen der Stadt- und Ortskernentwicklung.

Aktueller Stand und Herausforderungen
Aktuell werden bereits Baumaßnahmen im Rahmen der Marktplatzgestaltung im Ortskern ausgeführt. Aufgrund der gestiegenen Baukosten, die durch die Inflation und die gestiegenen Preise für Baumaterialien verursacht wurden, mussten die ursprünglich veranschlagten Baukosten nachträglich angepasst werden. Zudem wurden bei den Vorarbeiten unerwartet belastete Bodenverhältnisse festgestellt, die zusätzliche Kosten für die Sanierung und Sicherstellung der Bausubstanz mit sich brachten. Diese unvorhergesehenen Umstände führten zu einer erheblichen Erhöhung der Gesamtbaukosten.

Zielsetzung
Die Marktplatzgestaltung soll nicht nur die Attraktivität des Ortskerns steigern, sondern auch zur Verbesserung der Verkehrssituation und zur Förderung des lokalen Handels beitragen. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird ein zukunftsfähiger, attraktiver Ortskern geschaffen, der sowohl den Bedürfnissen der Anwohner als auch der Besucher gerecht wird.

4.3 Finanzierungstätigkeit

33 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelfehlbedarf aus Finanzierungstätigkeit

Die Position 33 weist einen Saldo aus den Einzahlungen der Kreditaufnahmen und den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten in Höhe 3.293.600 Euro aus.

Hier werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Aufnahme und Tilgung von ordentlichen Krediten (ohne Liquiditätskredite) gegenübergestellt. Der Saldo hieraus ist die Nettoneuverschuldung der Gemeinde.

(siehe hierzu auch die Ausführungen zum Finanzhaushalt/Finanzhaushaltsausgleich unter Punkt 2 – Übersicht über die Haushaltslage).

An Auszahlungen für Tilgungsleistungen von Darlehen wurden für das Haushaltsjahr 2025 insgesamt 689.350 Euro veranschlagt.

An Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen wurden für das Haushaltsjahr 2025 insgesamt 3.982.950 Euro veranschlagt.

Entwicklung der Darlehensaufnahmen und der Tilgungsleistungen

	Ergebnis 2024	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	0	3.982.950	3.335.100	3.671.100	2.685.600
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	672.650	689.350	780.750	881.050	1.322.650

4.4 Zahlungsmittelbestände

Der ausgewiesene Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres beträgt 4.660.000 Euro.

Die geplante Veränderung des Zahlungsmittelbestandes in 2025 beläuft sich auf -2.281.240 Euro.

Der geplante Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres wird aus dem Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres abzüglich des Saldos der Änderungen des Zahlungsmittelbestandes in 2025 zum Ende des Haushaltsjahres ermittelt.
Der ausgewiesene geplante Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres beträgt somit 2.378.760 Euro.

Eine ausführliche Erläuterung über das Zustandekommen der Zahlungsmittelbestände findet sich im Bereich Punkt 2.2 Finanzhaushalt – Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt.

5 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

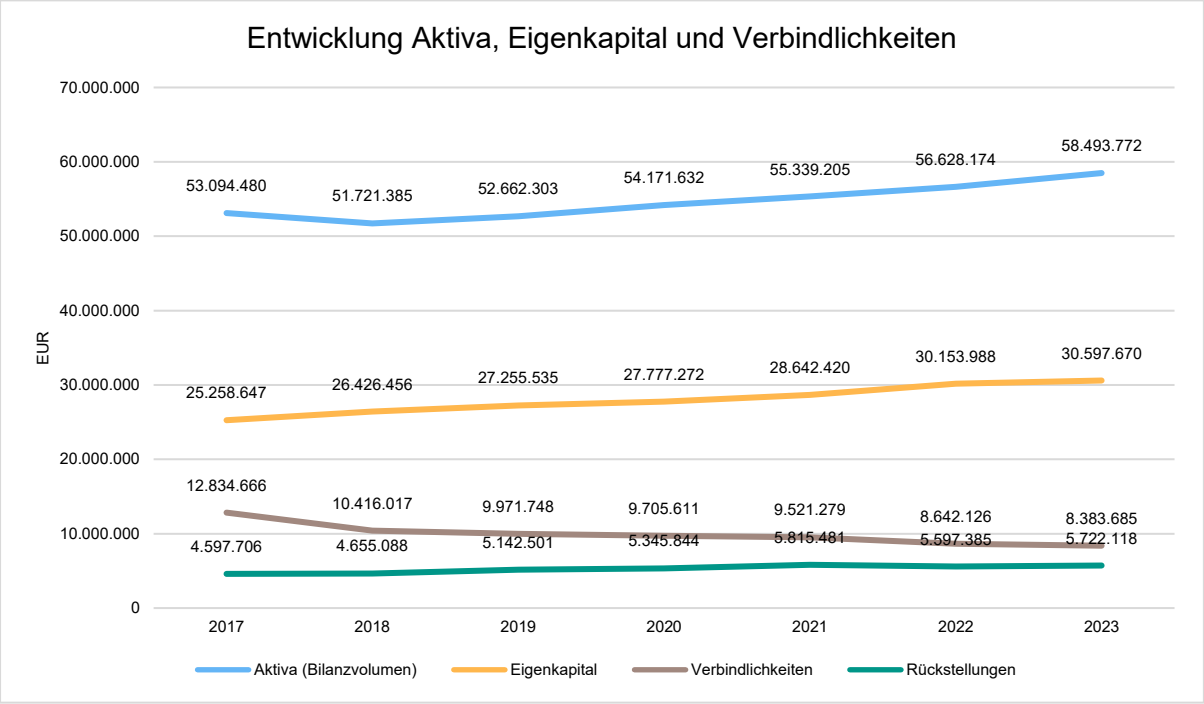
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
Bilanzvolumen / Aktiva	**54.171.632**	**55.339.205**	**56.628.174**	**58.493.772**
1 - Eigenkapital	**27.777.272**	**28.642.420**	**30.153.988**	**30.597.670**
1.1 - davon Nettoposition	24.905.795	24.905.795	24.905.795	24.905.795
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	2.871.477	3.736.626	5.248.193	5.691.875
2 - Sonderposten	**10.743.907**	**10.693.220**	**11.526.730**	**13.019.060**
3 - Rückstellungen	**5.345.844**	**5.815.481**	**5.597.385**	**5.722.118**
4 - Verbindlichkeiten	**9.705.611**	**9.521.279**	**8.642.126**	**8.383.685**
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	**598.998**	**666.804**	**707.945**	**771.239**

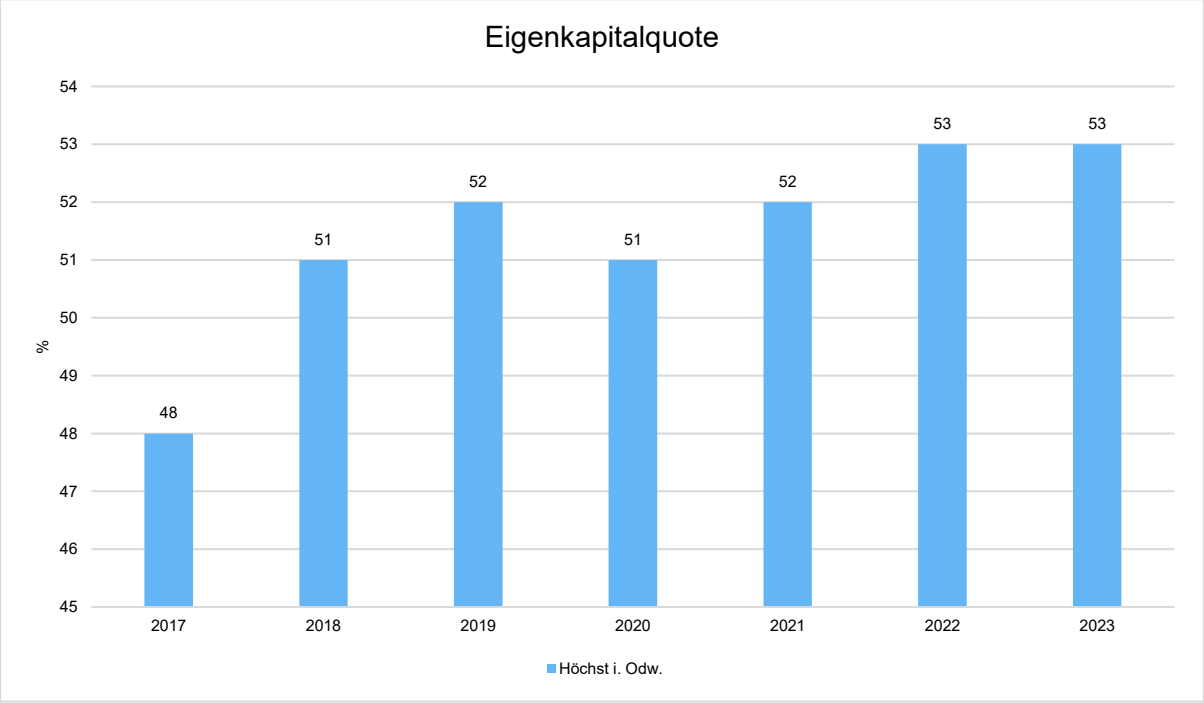
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

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



Eigenkapitalquote

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



Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verpflichtungen der Gemeinde zu bilden, die zukünftig zu Auszahlungen führen und deren zugehöriger Aufwand der Haushaltsperiode (periodengerecht) zugerechnet werden muss, in welcher sie verursacht werden. Hierfür dient die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen, welche als Anlage dem Haushaltsplan beigegeben ist.

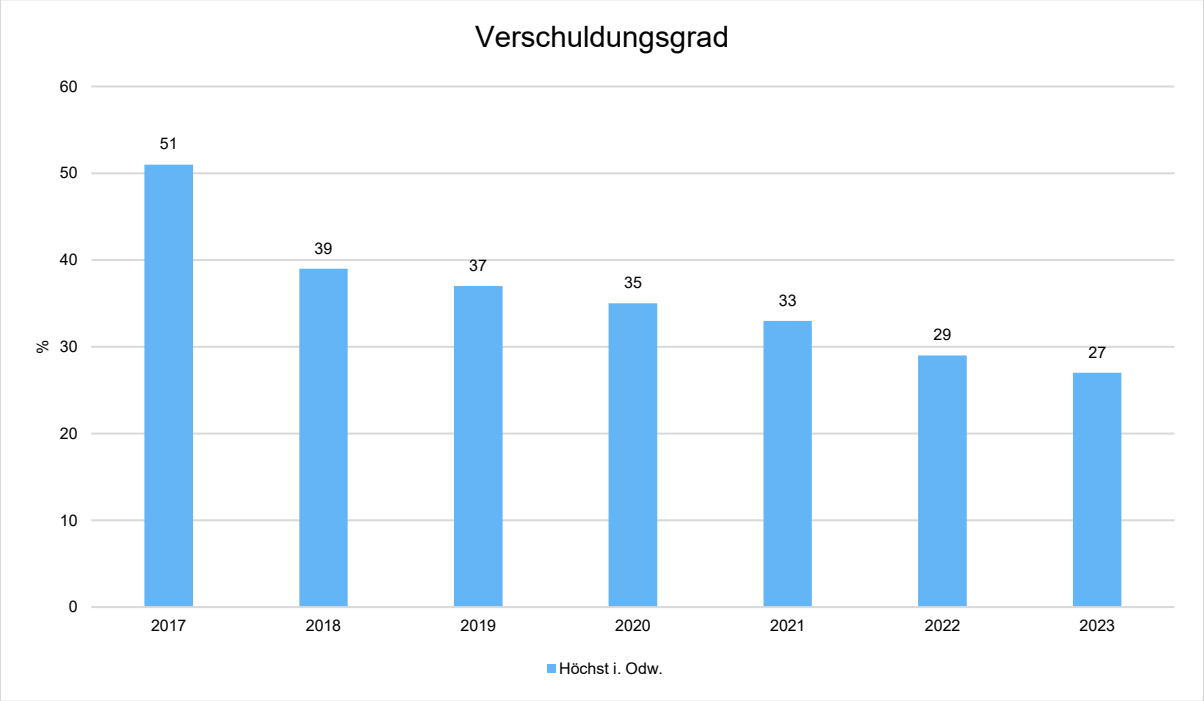
Im Haushalt 2025 sind die Wesentlichen zu bildenden Rückstellungen berücksichtigt. Hierzu zählen nach § 39 GemHVO die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen, Altersteilzeit sowie für eventuelle Kreis- und Schulumlagen (Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs - siehe hierzu die Erläuterungen zu Position 16 - Steueraufwendungen)

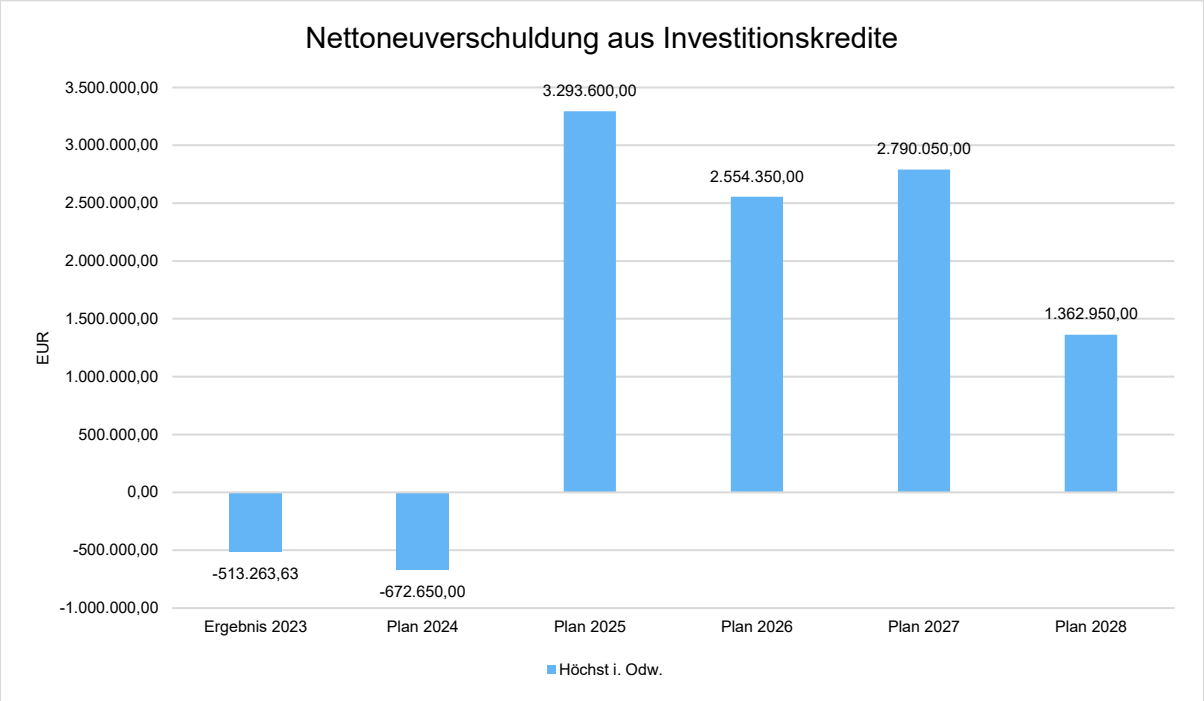
Die Berechnungen für die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden aus dem Planentwurf der Versorgungskasse Darmstadt abgeleitet. Weiter enthält die Haushaltsplanung Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Altersteilzeit.

Eine ausführliche Erläuterung hierzu findet sich auch im Bereich 3.2 – Aufwendungen unter Punkt 3.2.2 Personalaufwendungen

Verbindlichkeiten / Verschuldungsgrad

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





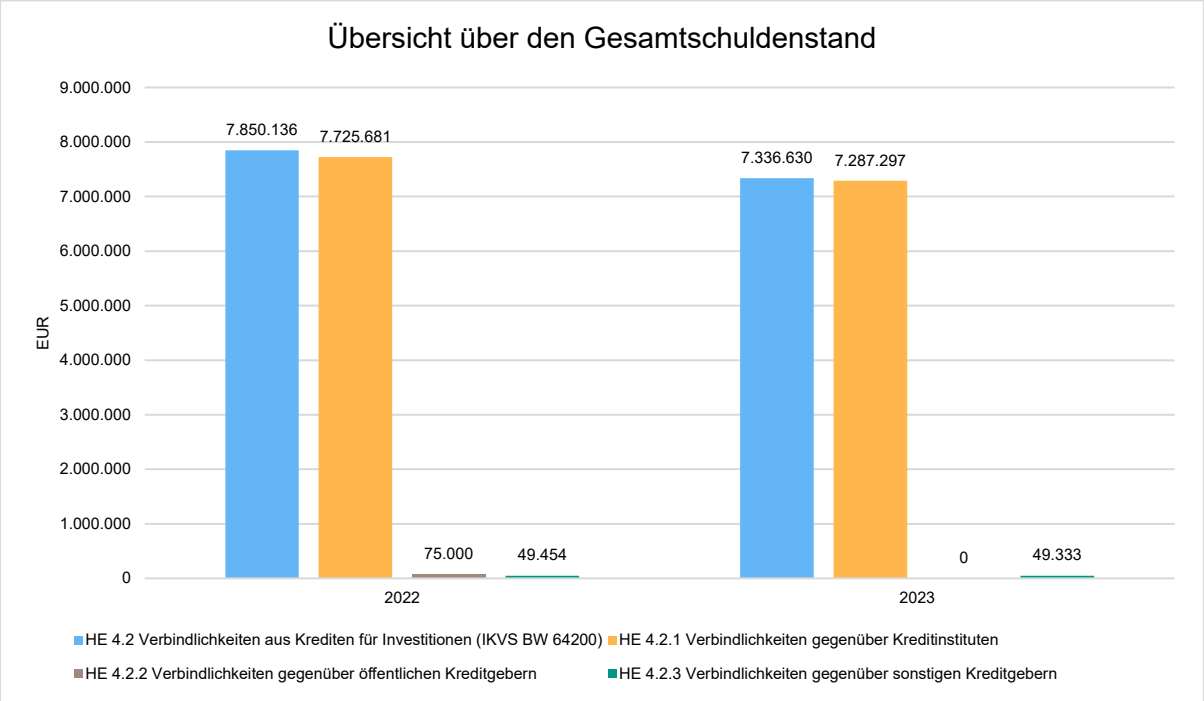
Die folgende Übersicht über den Gesamtschuldenstand der Gemeinde gewährt einen Überblick über die Höhe der Kreditverbindlichkeiten der Gemeinde.

Unter der Position 4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden sämtliche Darlehen für Investitionen bei Kreditinstituten mit ihrer zurückzuzahlender Betragshöhe ausgewiesen. Ebenfalls unter dieser Position laufen die Darlehensstände der Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfond Abteilung C und die Kredite im Rahmen der Kofinanzierung des Konjunkturprogramms.

Unter Position 4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentl. Kreditgebern handelt es sich um die aufgenommenen Darlehen für Investitionen bei Bund, Land und sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen. Hierunter werden die Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds Abteilung B zu den noch zurückzuzahlenden Beträgen aufgeführt.

Unter 4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern werden die Verbindlichkeiten ausgewiesen, welche nicht unter die bereits genannten Positionen fallen. Hierunter sind die Sonderbeiträge der Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds der Abteilung B aufgeführt. Ebenfalls hierunter fallen auch eventuelle Kreisumlageverzinsungen.

Ebenfalls ist als weitere Anlage zum Haushaltsplan gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 5 GemHVO eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten beigefügt.


Übersicht über den Gesamtschuldenstand
9.000.000
8.000.000
7.000.000
6.000.000
5.000.000
4.000.000
3.000.000
2.000.000
1.000.000
0
EUR
7.850.136
7.725.681
75.000
49.454
7.336.630
7.287.297
0
49.333
2022
2023
HE 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (IKVS BW 64200)
HE 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
HE 4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern
HE 4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

6 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Haushalts- und Finanzplanung für die kommenden Jahre stützt sich im Wesentlichen auf die derzeit verfügbaren gesamtwirtschaftlichen Prognosen. Dabei besteht das Risiko, dass Änderungen der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, gesetzliche Neuregelungen oder Abweichungen beim Steueraufkommen zu unterschiedlichen Ergebnissen führen. Daher ist die aktuelle Haushalts- und Finanzplanung mit erheblichen Unsicherheiten behaftet.

Besonders die Entwicklung der Steuererträge birgt Risiken, insbesondere im Zusammenhang mit der Neuregelung des Kommunalen Finanzausgleichs und den daraus resultierenden Vorgaben für die Hebesätze der Kreis- und Schulumlage. Verlässliche Haushaltsprognosen sind daher nur eingeschränkt möglich.

Um eine positive Entwicklung auch in den kommenden Haushaltsjahren sicherzustellen, finanzielle Schwächen abzufedern und mögliche Verluste auszugleichen, werden im Folgenden Maßnahmen sowohl zur Verbesserung der Einnahmen als auch zur Reduzierung der Ausgaben vorgestellt.

- Alle Einsparmöglichkeiten im Aufwands- und Auszahlungsbereich sind insbesondere bei der Haushaltsbewirtschaftung konsequent zu nutzen und im Vorfeld größerer Unterhaltungsmaßnahmen zu überprüfen und mit Blick auf die defizitäre Finanzlage stetig einer strikten Wirkungskontrolle zu unterwerfen, auch wenn sie auf vertraglichen Vereinbarungen beruhen. Gleiches gilt auch für Ermessensspielräume bei Pflichtleistungen. Dauerhaft generierte und nachhaltige Einsparungen bei den Aufwandspositionen im Zuge der Haushaltsdurchführung und –bewirtschaftung der Kostenstellen (insbesondere innerhalb der freiwilligen Leistungen) können in zukünftigen Haushaltsjahren zur Reduzierung bzw. Verminderung der derzeit geplanten prozentualen Steuererhöhungsraten oder sogar zu Steuersenkungen genutzt werden.
- Eine grundsätzliche Ausweitung der freiwilligen Leistungen ist unter defizitären Bedingungen nicht vertretbar. Sämtliche Einsparmöglichkeiten werden geprüft und sozialverträglich umgesetzt. Einsparungen werden dann in den jährlichen Haushaltsberatungen berücksichtigt, so dass eventuelle notwendig werdende Gebühren- und Steuererhöhungen sozialverträglich angepasst werden können.
- Bisher nicht kostendeckend zur Verfügung gestellte Leistungen sind weiterhin gezielt daraufhin zu überprüfen, ob sie zukünftig eingestellt oder mit einem höheren Deckungsgrad aufrechterhalten werden. Dabei soll vorrangig auf Kostenreduzierungen hingewirkt werden.
- Soweit dies nicht ausreicht und die Gemeinde Höchst i. Odw. hierin keinen weiteren Handlungsspielraum mehr sieht, muss sie ihre Ertragsseite – also alle Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten unter Beachtung der in § 93 HGO dargelegten Einnahmegrundsätze – weiter ausschöpfen, fortgesetzt dem tatsächlichen Aufwand anpassen und so gestalten, dass sie ihre Handlungsfähigkeit zurückgewinnt. Dies gilt auch für alle, durch Gebühren gestützte Teilhaushalte der Gemeinde, insbesondere für den Gebührenhaushalt des Friedhofs- und Bestattungswesens, in dem unter Verweis auf § 10 KAG Unterdeckungen grundsätzlich zu vermeiden sind. Hierbei sind ebenfalls nach § 93 HGO alle rechtlich möglichen Beiträge auszuschöpfen, den Aufwandssituationen anzupassen und zu erheben.

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

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.
Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.
Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.
Dieser Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

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

6.1 Bevölkerung/Demographische Entwicklung

Die Gemeinde Höchst i. Odw. ist, wie viele Kommunen des Odenwaldkreises, dem strukturschwachen ländlichen Raum zugeordnet. Weiterhin gehen übergeordnete Prognosen von einem Bevölkerungsrückgang und eine Überalterung in den nächsten Jahrzehnten aus. Demgegenüber legt die tatsächliche Entwicklung in den letzten Jahren aber die Einschätzung nahe, dass der Abwärtstrend vorläufig aufgehalten wurde. Insbesondere die fortschreitende Verknappung und Verteuerung von Wohnraum im urbanen Raum und die mit den Prozessen der Digitalisierung verbundenen neuen Arbeitsmodellen, lassen die Attraktivität des ländlichen Wohn- und Lebensraumes spürbar steigen und auf eine Trendumkehr hoffen.

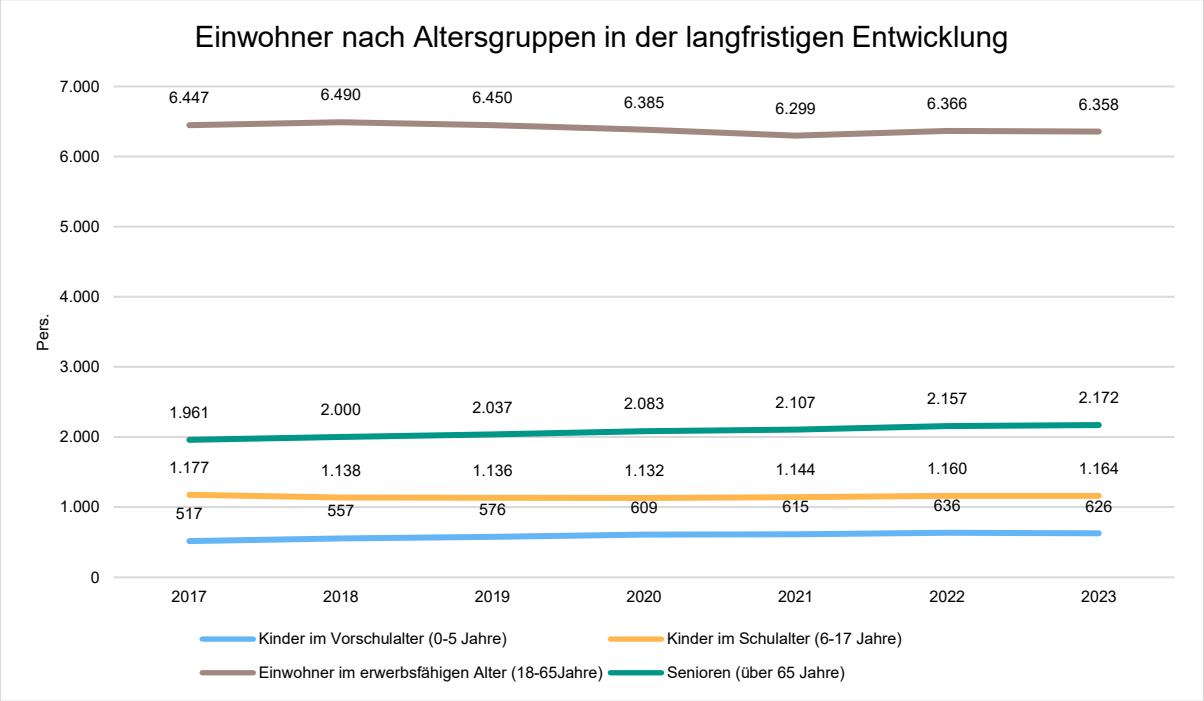
Daher bleiben für die Gemeinde Höchst i. Odw. die städtebauliche Innenentwicklung zusammen mit dem erweiteren Ausbau des gemeindlichen Kinderbetreuungsangebots wichtige Zukunftsthemen. Gerade hierbei gilt es den gestiegenen Ansprüchen an die Vereinbarkeit von Familie und Beruf sowie einer frühkindliche Förderung gerecht zu werden. Dies bedeutet jedoch auch insbesondere unter Berücksichtigung des hiermit verbundenen großer Investitionsbedarfs in Folge, dass künftig ein noch größeres Bewusstsein für den damit einhergehenden Finanzierungsbedarf geschaffen und dafür sensibilisiert werden muss.

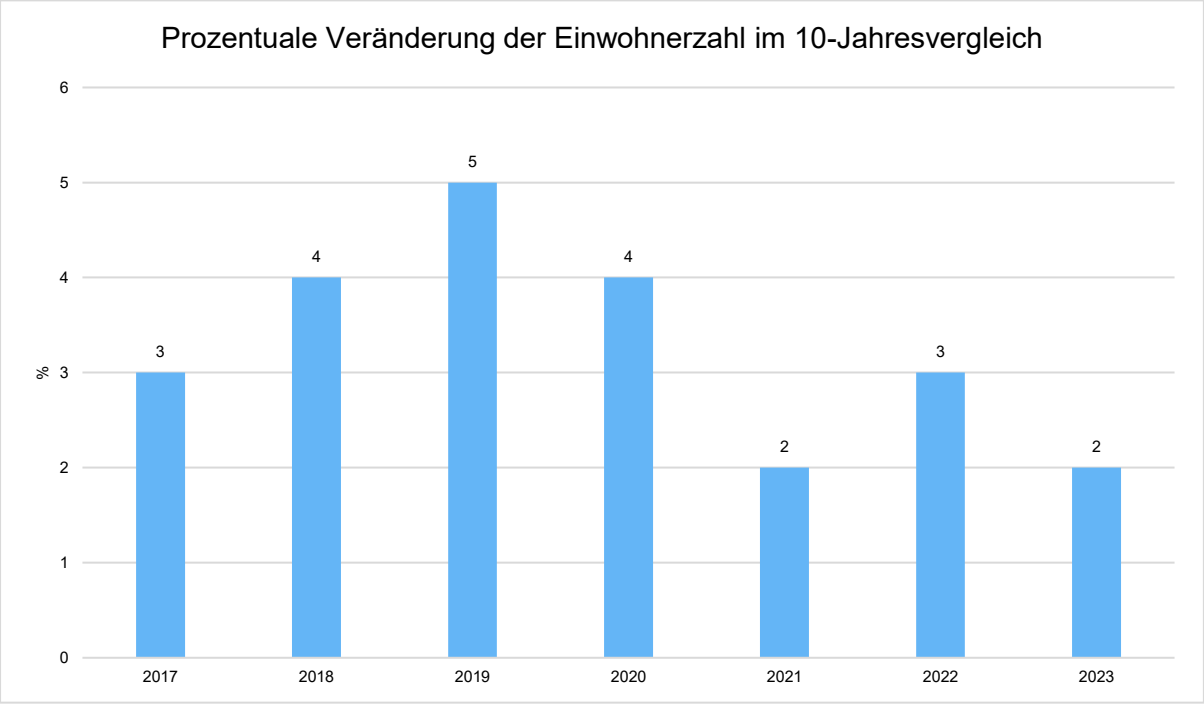
Das hieraus ergebende zunehmende Spannungsfeld zwischen dem von der Gemeinde erwartete Leistungsspektrum und der Zumutbarkeit der daraus resultierenden Finanzbelastungen für die Bürgerinnen und Bürger gilt es zukünftig mit Bedacht abzuwägen und zielgerichtete Aufgabenschwerpunkte mit maßvollen Finanzierungmöglichkeiten zu setzen.

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	10.199	10.209	10.165	10.319	10.199
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	576	609	615	636	626
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	309	326	318	308	313
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	267	283	297	328	313
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.136	1.132	1.144	1.160	1.164
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	6.450	6.385	6.299	6.366	6.358
Senioren (über 65 Jahre)	2.037	2.083	2.107	2.157	2.172



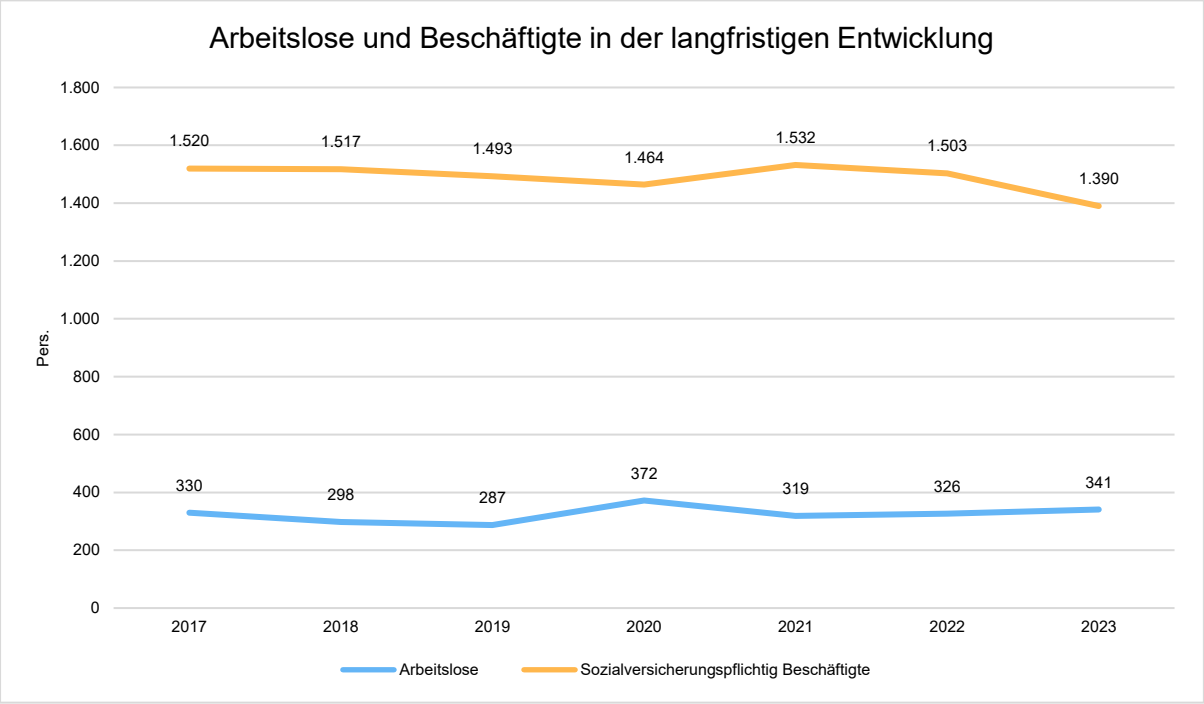


6.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

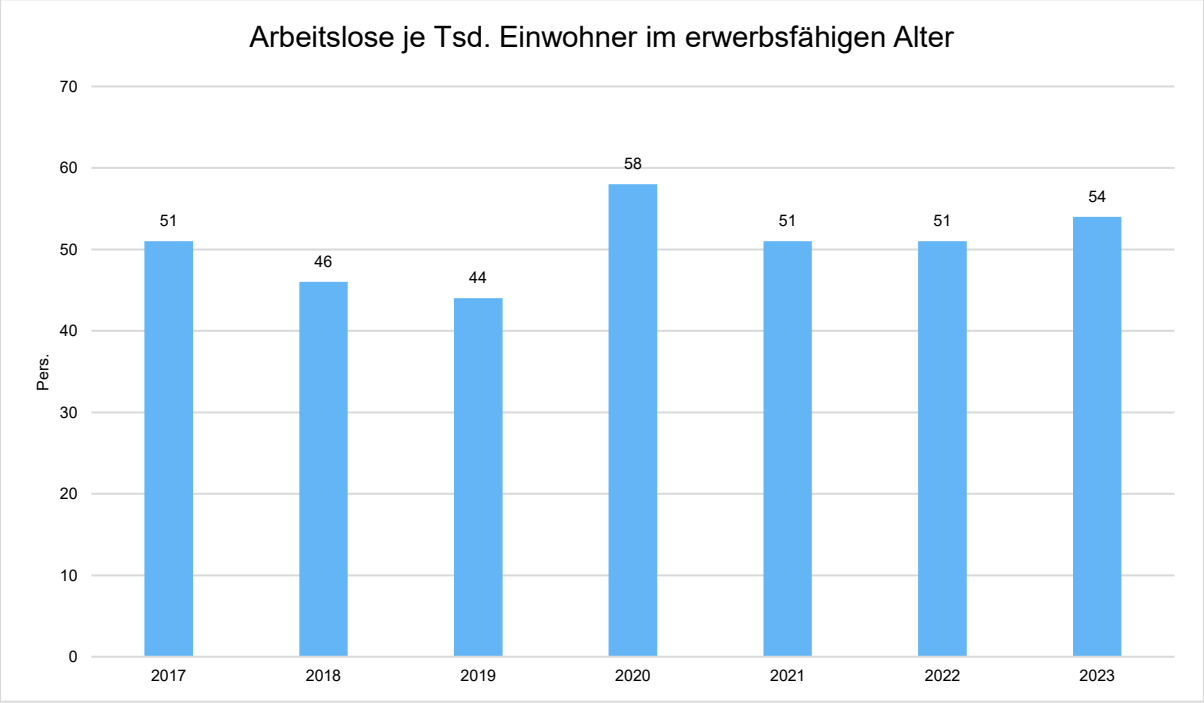
Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	287	372	319	326	341
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	36	47	36	48	47
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	56	64	61	62	56
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	1.493	1.464	1.532	1.503	1.390



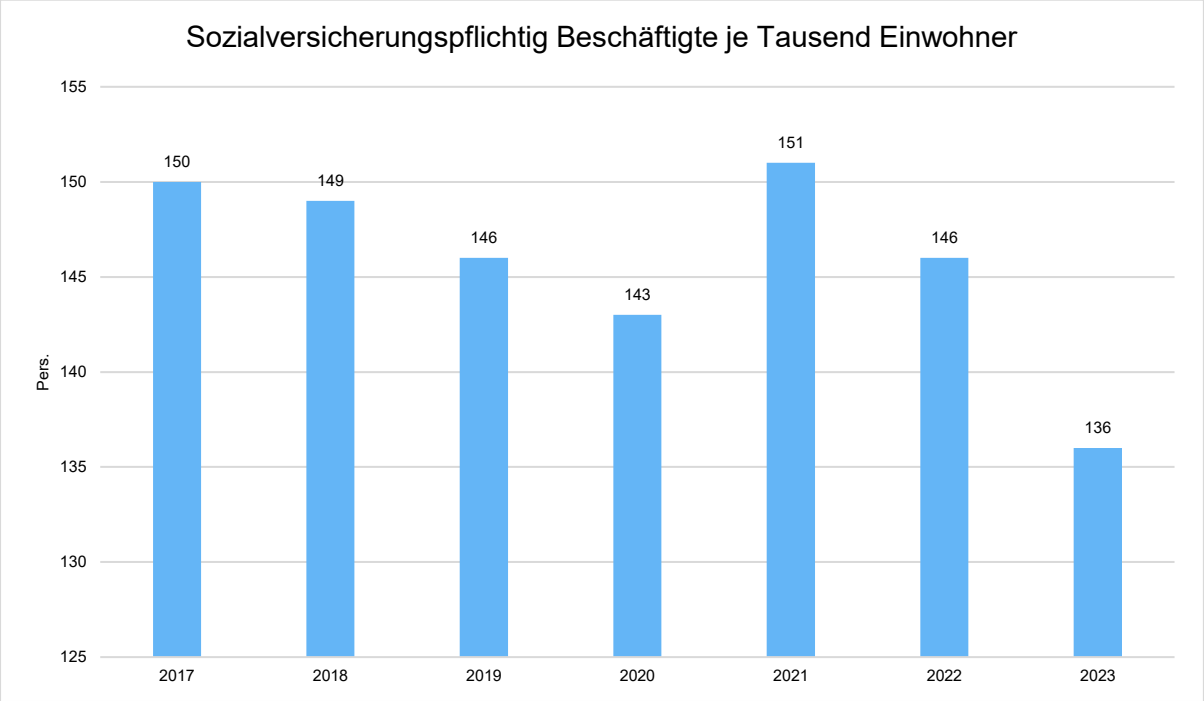
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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



Am 31. Dezember 2024 bestanden keine Bürgschaftsverpflichtungen.

Höchst i. Odw., den 21. Januar 2025

Der Gemeindevorstand

Fröhlich, Bürgermeister

Gemeinde Höchst i. Odw.

III. Haushaltsplan

2025

Inhaltsverzeichnis

III.	Haushaltsplan der Gemeinde Höchst i. Odw.	**Seiten**
	Ergebnishaushalt ……..……..	**1-2**
	Finanzhaushalt …….....……...	**3-4**
	Investitionsprogramm ……..……	**5-22**
	Teilhaushalte ……	**23-317**
	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	**318-319**
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten …….……	**320**
	Übersicht über den voraussichtl. Stand der Rücklagen und Rückstellungen ……	**321**
	Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel ……	**322**
	Liquiditätssicherung – Muster 3 zu § 106 HGO ……	**323-325**

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Höchst i. Odw

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-362.107	-281.450	-228.450	-228.450	-228.450	-227.550
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.363.486	-5.426.420	-5.460.220	-5.510.220	-5.510.220	-5.510.220
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-615.482	-690.820	-698.770	-693.720	-691.220	-693.720
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-2.537	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-10.721.389	-11.144.800	-11.606.200	-12.680.200	-13.522.100	-14.318.100
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-478.642	-462.000	-394.500	-404.100	-414.000	-424.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.576.120	-8.657.390	-8.660.450	-8.966.000	-9.192.500	-9.507.700
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-903.509	-1.031.850	-928.310	-607.900	-597.100	-690.300
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-499.149	-471.510	-460.900	-380.900	-380.500	-380.500
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-27.522.421**	**-28.169.740**	**-28.441.300**	**-29.474.990**	**-30.539.590**	**-31.755.590**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.768.826	9.750.680	10.564.300	10.563.600	10.563.600	10.563.550
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.012.450	548.170	1.206.250	423.200	423.200	423.200
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.510.013	5.920.200	5.375.680	5.261.430	5.266.530	5.257.230
14	66	Abschreibungen	1.691.120	1.715.280	1.559.450	1.659.950	1.668.150	2.261.050
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.273.179	1.255.060	1.220.250	1.210.050	1.210.050	1.210.050
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.376.697	10.525.600	11.184.300	11.538.600	11.636.400	12.163.400
17	72	Transferaufwendungen	97.566	85.800	20.550	20.550	20.550	20.550
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.245	14.730	20.500	20.500	20.500	20.500
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**26.744.096**	**29.815.520**	**31.151.280**	**30.697.880**	**30.808.980**	**31.919.530**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-778.324**	**1.645.780**	**2.709.980**	**1.222.890**	**269.390**	**163.940**
21	56, 57	Finanzerträge	-13.334	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	234.333	296.500	277.000	340.700	421.800	500.000
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**220.998**	**267.500**	**248.000**	**311.700**	**392.800**	**471.000**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-27.535.755**	**-28.198.740**	**-28.470.300**	**-29.503.990**	**-30.568.590**	**-31.784.590**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**26.978.429**	**30.112.020**	**31.428.280**	**31.038.580**	**31.230.780**	**32.419.530**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**-557.326**	**1.913.280**	**2.957.980**	**1.534.590**	**662.190**	**634.940**
27	59	Außerordentliche Erträge	-35.469					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	150.422					
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**114.952**					
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-442.373**	**1.913.280**	**2.957.980**	**1.534.590**	**662.190**	**634.940**
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Höchst i. Odw

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

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Höchst i. Odw

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	372.001	281.450	228.450	228.450	228.450	227.550
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.444.488	5.382.120	5.409.220	5.459.220	5.459.220	5.459.220
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	659.212	690.820	698.770	693.720	691.220	693.720
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	10.719.151	11.144.800	11.606.200	12.680.200	13.522.100	14.318.100
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	570.920	462.000	394.500	404.100	414.000	424.000
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.512.859	8.657.390	8.660.450	8.966.000	9.192.500	9.507.700
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.532	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	482.370	471.510	460.900	380.900	380.500	380.500
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**26.781.532**	**27.119.090**	**27.487.490**	**28.841.590**	**29.916.990**	**31.039.790**
10	830	Personalauszahlungen	-7.772.986	-9.159.490	-9.923.600	-9.922.900	-9.922.900	-9.922.850
11	831	Versorgungsauszahlungen	-809.752	-972.460	-1.063.900	-1.063.900	-1.063.900	-1.063.900
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.319.912	-5.920.000	-5.375.280	-5.255.230	-5.260.330	-5.251.030
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-102.108	-85.800	-20.550	-20.550	-20.550	-20.550
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.267.831	-1.255.060	-1.220.250	-1.210.050	-1.210.050	-1.210.050
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-9.778.296	-10.525.600	-11.184.300	-11.538.600	-11.636.400	-12.163.400
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-228.454	-290.500	-271.000	-334.700	-415.800	-500.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-170.606	-14.730	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**-24.449.945**	**-28.223.640**	**-29.079.380**	**-29.366.430**	**-29.550.430**	**-30.152.280**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**2.331.587**	**-1.104.550**	**-1.591.890**	**-524.840**	**366.560**	**887.510**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	2.030.225	3.215.900	2.191.100	1.658.400	1.729.400	207.400
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	27.158	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	7.811	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.250	38.000	4.000	0	0	0
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**2.040.285**	**3.253.900**	**2.195.100**	**1.658.400**	**1.729.400**	**207.400**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-273.176	-2.810.000	-4.009.000	-4.083.000	-4.498.000	-2.573.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.084.309	-710.000	-1.225.000	-30.000	-210.000	0

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Höchst i. Odw

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-241.545	-769.300	-930.050	-866.500	-678.500	-306.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-12.900	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-2.611.930**	**-4.303.300**	**-6.178.050**	**-4.993.500**	**-5.400.500**	**-2.893.000**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-571.645**	**-1.049.400**	**-3.982.950**	**-3.335.100**	**-3.671.100**	**-2.685.600**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**1.759.942**	**-2.153.950**	**-5.574.840**	**-3.859.940**	**-3.304.540**	**-1.798.090**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	99.788	0	3.982.950	3.335.100	3.671.100	2.685.600
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-613.051	-672.650	-689.350	-780.750	-881.050	-1.322.650
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-529.990	-581.900	-611.600	-718.000	-818.300	-1.259.900
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**-513.263**	**-672.650**	**3.293.600**	**2.554.350**	**2.790.050**	**1.362.950**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**1.246.679**	**-2.826.600**	**-2.281.240**	**-1.305.590**	**-514.490**	**-435.140**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	266.648	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-257.524	---	---	---	---	---
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**9.124**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	5.554.908	6.810.711	4.660.000	2.378.760	1.073.170	558.680
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.255.803	-2.826.600	-2.281.240	-1.305.590	-514.490	-435.140
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**6.810.711**	**3.984.111**	**2.378.760**	**1.073.170**	**558.680**	**123.540**
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):	0	0	0	0	0	0
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	0	0	0	0	0
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0	0	0	0	0	0
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-501.941,24	---	---	---	---	---

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
G-01102011 geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.000		-3.000	-500	-500	-500	-17.500 -21.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000		-3.000	-500	-500	-500	-17.500 -21.000
Erläuterungen: G-01102011 geringwertige Wirtschaftsgüter - EDV und Beschaffungswesen Ankauf diverser Software und Kleinteile							
G-01103099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-20.250 -24.250
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-20.250 -24.250
Erläuterungen: G-01103099 geringwertige Wirtschaftsgüter - Verwaltung allgemein							
G-01106010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-43.515 -63.515
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-43.515 -63.515
Erläuterungen: G-01106010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Bauhof							
G-02201099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.800		-3.200	-500	-500	-500	-3.200 -6.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.800		-3.200	-500	-500	-500	-3.200 -6.500
Erläuterungen: G-02201099 geringwertige Wirtschaftsgüter - Ordnungsangelegenheiten allgemein Anschaffung leichter Schutzwesten sowie Handfunkgeräte für die Hilfspolizeibeamten							
G-02301099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-25.000		-19.100	-15.000	-15.000	-15.000	-231.800 -301.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-19.100	-15.000	-15.000	-15.000	-231.800 -301.800
Erläuterungen: G-02301099 geringwertige Wirtschaftsgüter - Brandschutz allgemein Ankauf von Kleinteilen und Kleingeräten u.a. für Spinde, Abstreuwagen, Evakuierungshauben, Transportboxen, Hohlstrahlrohre etc.							
G-06101099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-500						-500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500						-500
Erläuterungen: G-06101099 geringwertige Wirtschaftsgüter - Jugendpflege allgemein Anschaffung eines Laptops für die AWO-Sachbearbeitung							
G-06201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-500		-2.500	-500	-500		-3.100 -4.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500		-2.500	-500	-500		-3.100 -4.600
Erläuterungen: G-06201010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Betreuungsangebot an der Grundschule Höchst i. Odw.							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
G-06202097 geringwertige Wirtschaftsgüter							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	48.200						48.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-48.200						-48.200

Erläuterungen:

G-06202097 geringwertige Wirtschaftsgüter

Anschaffungen im Rahmen des Förderprogramms "Starke Teams, starke Kitas"

Zuweisungen aus dem Förderprogramm Starke Teams - starke Kita´s. Kontingent 2025 wird hier für die Gegenfinanzierung von investive Maßnahmen/GWG im Rahme des Förderprogramms verwendet.

G-06202098 geringwertige Wirtschaftsgüter							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.450						2.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.450						-2.450

Erläuterungen:

G-06202098 geringwertige Wirtschaftsgüter

Anschaffung von geringwertige Wirtschaftsgüter im Zuge der diversen Zuwendungsprogramme im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder

Zuweisungen im Rahmen der gewährten Qualitätspauschale

G-06202099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-36.500		-73.200	-20.000	-20.000	-20.000	-226.804 -323.304
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							2.000 2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-36.500		-73.200	-20.000	-20.000	-20.000	-228.804 -325.304

Erläuterungen:

G-06202099 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Kindergärten allgemein

Ankauf diverser kleiner Einrichtungsgegenstände für die Kindergärten

u.a. für die Anschaffung von Waschmaschine, Spülmaschinen, Regale, kleine Schränke etc.

G-08202010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.500		-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-26.400 -31.900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.500		-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-26.400 -31.900

Erläuterungen:

G-08202010 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Beheiztes Freibad

G-11101010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-17.500 -23.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-17.500 -23.500

Erläuterungen:

G-11101010 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Wasserversorgung

Kleine Gerätschaften der Wasserversorgung

G-11201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-12.500 -18.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-12.500 -18.500

Erläuterungen:

G-11201010 geringwertige Wirtschaftsgüter

Abwasserbeseitigung

Kleine Gerätschaften der Abwasserbeseitigung

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
G-12201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.500		-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-17.400 -23.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500		-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-17.400 -23.400
Erläuterungen: G-12201010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Winterdienst Anschaffung von Schneeketten und Streugutbehälter							
G-13101010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-3.000		-10.000	-3.000	-3.000	-3.000	-58.759 -70.759
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-10.000	-3.000	-3.000	-3.000	-58.759 -70.759
Erläuterungen: G-13101010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Parkanlagen und öffentl. Grünflächen Kleine Gerätschaften für die Park-und Grünflächenpflege							
G-15201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-3.000		-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-19.000 -31.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-19.000 -31.000
Erläuterungen: G-15201010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Bürgerhaus - Säle und Clubraum Kleingerätschaften des Bürgerhauses							
G-15201012 geringwertige Wirtschaftsgüter	-10.000		-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-73.000 -113.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-73.000 -113.000
Erläuterungen: G-15201012 geringwertige Wirtschaftsgüter - Rathaus Kleingerätschaften und Büromobiliar des Rathauses							
HK152020-1 Investition Hessenkasse Mehrzweckhalle Hassenroth			-37.000				-127.000 -127.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			183.000				273.000 273.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-220.000				-400.000 -400.000
Erläuterungen: HK152020-1 Investition Hessenkasse Mehrzweckhalle Hassenroth Grundhafte Dachsanierung der Mehrzweckhalle unter Einbeziehung energetischer Gesichtspunkte insbesondere Erneuerung der Heizungs- und Lüftungsanlage							
I0110BH001 Bauhof	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-92.750 -112.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-92.750 -112.750
Erläuterungen: I0110BH001- Betriebsausstattungen Ankauf von Gerätschaften und Maschinen für den Bauhof u.a. Richtbank, Maschinen zur Holzbearbeitung u.a.							
I0110BH003 Bauhof					-100.000	-200.000	-65.000 -365.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-100.000	-200.000	-65.000 -365.000
Erläuterungen:							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I0110BH003 - Betriebsgebäude Bauhof - Neugestaltung und Neukonzeptionierung der Grünschnittannahme 2027/2028							
I0110DV001 Datenverarbeitung			-6.000				-74.000 -74.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							20.000 20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-6.000				-94.000 -94.000
Erläuterungen: I0110DV001 - Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen							
I0110DV002 Datenverarbeitung	-25.000		-52.000				-218.600 -243.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-52.000				-218.600 -243.600
Erläuterungen: I0110DV002 - Lizenzen/DV-Software Softwareimplementierung und -aufrüstung im Zuge des Online-Zugangsgesetzes							
I0110DV003 Datenverarbeitung	-20.000						-60.000 -80.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000						-60.000 -80.000
Erläuterungen: I0110DV003 - Datenverarbeitung - Software und Lizenzen EDV-Software für Gebäudemanagement							
I0110FP002 Fuhrpark	-15.000			-22.000			-59.485 -96.485
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000			-22.000			-59.485 -96.485
Erläuterungen: I0110FP002 - Fuhrpark Anschaffung von Anbaugeräten und Maschinen für Fahrzeuge Ankauf eines Mulchgerätes für den Unimog in 2025 Ankauf eines Grabensohlenräumgerätes für den Unimog in 2026							
I0220002 Ordnungsangelegenheiten allgemein	-4.500		-12.000	-4.500	-4.500	-4.500	-91.000 -109.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.500		-12.000	-4.500	-4.500	-4.500	-91.000 -109.000
Erläuterungen: I0220002 - Betriebsausstattung Anschaffung von Geschwindigkeitsmesstafeln							
I0220003 Ordnungsangelegenheiten allgemein	-150.000			-60.000		-60.000	-18.000 -288.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-18.000 -18.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-150.000			-60.000		-60.000	-270.000
Erläuterungen: I0220003 - sonstige Betriebsgebäude/Anlagen Ankauf der derzeit vorhandenen stationären Geschwindigkeitsmesstationen inklusive der bestückten Kameras in 2025 Ab 2026 erfolgt in einem Zwei-Jahresrhythmus der Austausch dieser Kameras durch aktuelle Kameratypen							
I0220GO01 Gem. Ordnungsbeh.bezirk	-6.600						-1.200 -7.800
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.400						2.400 6.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-11.000						-3.600 -14.600

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
Erläuterungen: I0220GO01 sonstige Anlagen Anschaffung eines Handlasermessgerätes zur Geschwindigkeitsüberwachung							
I0220GO02 Gem. Ordnungsbeh.bezirk	-12.000						-12.700 -24.700
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	8.000						28.800 36.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000						-41.500 -61.500
Erläuterungen: I0220GO02 Fuhrpark Übernahme des vorhandenen Fahrzeugs für die Geschwindigkeitsmessungen.							
I0230BA03 Brandschutz allgemein	-5.000		-15.200				-116.700 -121.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-15.200				-116.700 -121.700
Erläuterungen: I0230BA03 - Betriebsausstattungen Anschaffung diverser Maschinen im Rahmen der Brandbekämpfung Anschaffung von Brandschutzkleidung für weitere Atemschutzgeräteträger							
I0230BA04 Brandschutz allgemein	-3.200						-20.000 -23.200
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-20.000 -20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.200						-3.200
Erläuterungen: I0230BA04 - Betriebsausstattungen Anschaffung diverser Gerätschaften und Maschinen zur Brandbekämpfung Anschaffung einer Waldbrand-Tragkraftspritze							
I0230BA05 Brandschutz allgemein	-6.500						-6.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.500						-6.500
Erläuterungen: I0230BA05 - Betriebsausstattungen Anschaffung sonstiger Maschinen und Gerätschaften für den Brandschutz Anschaffung von Rollcontainer für einsatzspezifische Beladung							
I0230HÖ001 Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.	-12.000		-3.900				-193.250 -205.250
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000		-3.900				-193.250 -205.250
Erläuterungen: I0230HÖ001 - Betriebsausstattungen/Sonstige andere Anlagen Anschaffung Sprungpolster							
I0230HÖ003 Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.			-39.000		-30.000		-139.600 -169.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-39.000		-30.000		-139.600 -169.600
Erläuterungen: I0230HÖ003 - Betriebsausstattungen / sonstige andere Anlagen Anschaffung von diversen Werkzeugen sowie Werksgerätschaften der Brandbekämpfung Errichtung von absenkbaren Pollern mit Steuerung im Alarmfall für die Zu- und Ausfahrt Feuerwehrstützpunkt							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I0230HÖ004 Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.	-230.800	-280.000	-1.800		-200.000		-901.600 -1.332.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					80.000		360.000 440.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-230.800	-280.000	-1.800		-280.000		-1.261.600 -1.772.400

Erläuterungen:

I0230HÖ004 - Fuhrpark

Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.

Restfinanzierung des Gerätewagens GW-L2 TH inklusive Gerätesatz-Gefahrgur und Rollcontainer

Einsatzleitfahrzeug ELW1 sowie Zuweisungen des Landes in 2027

hierfür werden bereits 2025 Verpflichtungsermächtigungen für das ELW1 veranschlagt

I0230HW001 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West							-110.000 -110.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							10.000 10.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-120.000 -120.000

Erläuterungen:

I0230HW001 - Fuhrpark

Anschaffung eines Mannschaftstransportfahrzeugs (MTF)

I0230HW002 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West	-360.000		-80.000	-620.000	-1.200.000	-2.000.000	-625.000 -4.805.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			280.000	280.000			310.000 590.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-360.000		-360.000	-900.000	-1.200.000	-2.000.000	-935.000 -5.395.000

Erläuterungen:

I0230HW002 - Errichtung Feuerwehrhaus der Freiwilligen Feuerwehr Höchst - West

Planungsleistungen (Gebäude- und Fachplanung) sowie bauliche Maßnahmen in Folgejahren

I0230HW003 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West							-29.600 -29.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-29.600 -29.600

Erläuterungen:

I0230HW003 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

I0230HW004 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West	-3.800						-3.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.800						-3.800

Erläuterungen:

I0230HW004 - Betriebsausstattungen

Ankauf einer Wärmebildkamera

I0230MG001 Freiwillige Feuerwehr Mlg.-Grumb.	-1.800		-3.600				-25.850 -27.650
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.800		-3.600				-25.850 -27.650

Erläuterungen:

I0230MG001 - Betriebsausstattungen

Faltbehälter

I0230MG004 Freiwillige Feuerwehr Mlg.-Grumb.							-6.000 -6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-6.000 -6.000

Erläuterungen:

I0230MG004 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Kompressor zur Drucklufterhaltung

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I0230PF002 Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach	-11.500						-67.000 -78.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-11.500						-67.000 -78.500
Erläuterungen: I0230PF002 - Fuhrpark Restfinanzierung des Tragkraftspritzenfahrzeugs (TSF) Pfirschbach aufgrund Preiserhöhung							
I0230PF004 Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach	-165.000						-50.000 -215.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-165.000						-50.000 -215.000
Erläuterungen: I0230PF004 - Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach - Neubau einer Fahrzeughalle							
I02501001 Kathastrophenschutz	-100.000		-92.000	-70.000			-184.000 -354.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000		-92.000	-70.000			-184.000 -354.000
Erläuterungen: I02501001 - Katastrophenschutz Katastrophenschutz - Notstromeinspeisungen im Zuge des Katastrophenschutzes hierzu zählen vorrangig die Notstromeinspeisungen in den gemeindeeigenen Hallen, der Kindertagesstätten sowie des Bauhofs sowie der Gebäudekomplex des Gemeindezentrums (Rat- und Bürgerhaus)							
I0440001 Vereinsförderung-Kultur	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-37.000 -41.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-37.000 -41.000
Erläuterungen: I0440001 Investive Maßnahmen der Vereinsförderung - Heimat und Kultur Ansatz analog den vorliegenden Anträgen							
I0620-991 Investive KiTA-Erweiterung des Ortskernbereichs	-50.000	-800.000	-50.000	-400.000	-750.000		-50.000 -1.250.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000		50.000	400.000	750.000		50.000 1.250.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-100.000	-800.000	-100.000	-800.000	-1.500.000		-100.000 -2.500.000
Erläuterungen: I0620-991 bauliche KiTA-Erweiterung des Ortskernbereichs (inklusive Nebenkosten) aufgrund stark angestiegenem Kinderbetreuungsbedarfs - Notarkosten Der Grundstücksankauf des Anwesens "Otto-Koch-Haus" im Ortskern hierfür sowie die Leistungsphase 3 bis 9 werden für 2026 eingeplant. Die Kaufpreisreduzierung aufgrund der kirchlichen Trägerschaft wurde hierbei bereits berücksichtigt. Aufgrund der Kaufabsicht wird bereits in 2025 eine Verpflichtungsermächtigung für 2026 vorgesehen. Die Baukosten für die notwendigen Umbaumaßnahmen werden in 2027 bereitgestellt Zuweisungen im Rahmen der Investitionsförderungsrichtlinie des Landes - IFR							
I0620AS001 KiTa Am See	-5.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-109.100 -144.100
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000						24.500 44.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-39.600 -39.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-94.000 -149.000
Erläuterungen: I0620AS001 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Anschaffung neuer Spielgeräte							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
von den Anschaffungen werden Spielgeräte i. H. v. 20.000,- € aus Fördermitteln der gewährten Qualitätspauschale (Bildungs und Erziehungsplans-BEP) finanziert							
I0620HA001 KiTa Hassenroth	-40.000			-10.000			-30.600 -80.600
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000						-18.000 -58.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-10.000			-12.600 -22.600
Erläuterungen: I0620HA001 Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Erneuerung der Grundstückseinzäunung, insbesondere zur Realisierung von Sammelstellen und Fluchtwege im Brandfall Anschaffung einer "Vogelnestschaukel" in 2026							
I0620HA002 KiTa Hassenroth			-20.000	-5.000			-28.500 -33.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			15.000				15.000 15.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-35.000	-5.000			-43.500 -48.500
Erläuterungen: I0620HA002 - Geschäftsausstattungen Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und Mobiliar							
I0620HA004 KiTa Hassenroth			-75.000	-375.000	-375.000		-325.000 -1.075.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			75.000	375.000	375.000		75.000 825.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-150.000	-750.000	-750.000		-400.000 -1.900.000
Erläuterungen: I0620HA004 - Betriebsgebäude - Kindergartenerweiterung							
I0620HE001 KiTa Hetschbach			-35.000			-65.000	-47.000 -112.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			25.000				25.000 25.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-60.000			-65.000	-72.000 -137.000
Erläuterungen: I0620001 - Geschäftsausstattungen Mobiliar für die Innen-Neuausstattung des U3-Gruppenraumbereichs (z.B.Tische, Schränke, Stühle etc.)							
I0620HE003 KiTa Hetschbach			-17.000				-105.000 -105.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							1.500 1.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-27.500 -27.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-17.000				-79.000 -79.000
Erläuterungen: I0620HE003 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
I0620MG002 KiTa Mlg.-Grumbach	-3.000		-3.000	-8.000	-4.000		-36.000 -51.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-6.000 -6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000		-3.000	-8.000	-4.000		-30.000 -45.000
Erläuterungen: I0620MG002 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Anschaffung von Spielgeräten							
I0620ST001 KiTa Steinmetzstraße			-6.500	-20.000			-57.246 -77.246

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-20.000			-23.500 -43.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-6.500				-33.746 -33.746
Erläuterungen: I0620ST001- Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Umgestaltung des Außenbereichs							
I0620ST002 KiTa Steinmetzstraße			-20.000	-60.000			-55.000 -115.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000	-60.000			-55.000 -115.000
Erläuterungen: I0620ST002 - Geschäftsausstattungen Austausch der Sonnenschutzjalousien in 2026							
I0620ST004 KiTa Steinmetzstraße				-15.000	-15.000		-120.000 -150.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-15.000	-15.000		-120.000 -150.000
Erläuterungen: I0620ST004 - Betriebsgebäude Errichtung einer Überdachung des Eingangsbereichs der Kita Steinmetzstraße in 2026 Umgestaltung der Fahrrad- und Mülltonnenabstellplatzes erfolgt in 2027							
I0620ST005 KiTa Steinmetzstraße				-15.000	-15.000	-5.000	-27.000 -62.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.500						4.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.500			-15.000	-15.000	-5.000	-27.000 -66.500
Erläuterungen: I0620ST005 - Betriebsausstattungen Erstausrüstung von Betriebsausstattung (Mobiliar u.a.) für zwei Gruppenräume erfolgt 2026 und 2027 Anschaffung einer Puppenküche in 2025 Die Puppenküche wird aus Fördermitteln der gewährten Qualitätspauschale (Bildungs und Erziehungsplans - BEP) finanziert.							
I0620ST006 KiTa Steinmetzstraße	-10.000						-10.000 -20.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000						10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000						-10.000 -30.000
Erläuterungen: I0620ST006 - Allgemeines Infrastrukturvermögen - Wege Anlegen eines Spiel- und Fahrweges entlang der Zaunanlage der KiTa Steinmetzstraße 2. Bauabschnitt (1. Bauabschnitt erfolgte bereits 2022) Der Bauabschnitt soll aus Fördermitteln i. H. v. 10.000,- € der gewährten Qualitätspauschale (Bildungs und Erziehungsplans - BEP) finanziert werden.							
I0620W001 Waldkindergarten der Gemeinde Höchst i. Odw.				-120.000			-120.000 -240.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-120.000			-120.000 -240.000
Erläuterungen: I0620W001 - Waldkindergarten der Gemeinde Höchst i. Odw. - Betriebsgebäude Anschaffung eines Waldkindergartenwagens ("Bauwagen")							
I0630001 Kinderspielplatz Tuchbleiche	-20.000			-35.000			-15.000 -70.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000			-35.000			-15.000 -70.000
Erläuterungen:							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I0630001 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Zaunerneuerung, Spielgerät sowie Integrationsschaukel für 2026							
I0630004 Kinderspielplatz Mlg.-Grumbach	-8.000						-35.000 -43.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-8.000						-20.000 -28.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-15.000 -15.000
Erläuterungen: I0630004 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Zaunerneuerung am Kinderspielplatz							
I0630007 Kinderspielplatz Annelsbach/Rappengrund	-15.000						-1.000 -16.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							200 200
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-1.200 -1.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000						-15.000
Erläuterungen: I0630007 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Anschaffung einer Podestrutsche							
I0630011 Kinderspielplatz Hassenroth					-20.000		-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-20.000		-20.000
Erläuterungen: I0630011 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Anschaffung einer Spielkombination							
I0630013 Kinderspielplatz Weilertsweg/Neckarstraße	-10.000						-10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000						-10.000
Erläuterungen: I0630013 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Zaunerneuerung							
I063099-01 Kinderspielplätze allgemein	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-180.000 -300.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-180.000 -300.000
Erläuterungen: I063010-01 - Kinderspielplätze allgemein diverse investive Spielgeräte für die gemeindlichen Kinderspielplätze gem. Beschluss der Gemeindevertretung vom 17. September 2018							
I0810001 Vereinsförderung-Sport	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-164.000 -172.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-164.000 -172.000
Erläuterungen: I0810001 Investive Maßnahmen der Vereinsförderung - Sport Gewährung investiver Zuschüsse im Zuge der Vereinsförderung Ansatz analog den vorliegenden Anträgen							
I0820FB001 Freibad Höchst i. Odw.				-20.000	-8.000		-21.100 -49.100

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-20.000	-8.000		-21.100 -49.100
Erläuterungen: I0820FB001 - Beheiztes Freibad Höchst i. Odw. Anschaffung eines Kombinationsspielgerätes (2026) und einer Doppelschaukel (2027)							
I0820FB002 Freibad Höchst i. Odw.	-15.000					-50.000	-65.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000						-5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000					-50.000	-60.000
Erläuterungen: I0820FB002 - Beheiztes Freibad Höchst i. Odw. Errichtung einer E-Bike Ladestation Planungsleistung zur Errichtung einer neuen Heizungsanlage Erste bauliche Schritte für die Heizungsanlage sind in 2028 eingeplant							
I0910001 Grundstücksankäufe	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-235.000 -255.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-235.000 -255.000
Erläuterungen: I0910001 - Grundstücksankäufe kleine Grundstücksankäufe im Zuge des vereinfachten Umlegungsverfahrens Ankauf von Grundstücken für Naturschutzgebiet							
I1030002 Haselburg	-4.200						-4.500 -8.700
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.800						10.000 12.800
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.000						-14.500 -21.500
Erläuterungen: I1030002 - Grundstückseinrichtungen Infobeschilderung für Haselburg (Gebäude u. Anlage) durch Geo-Naturpark in Abstimmung mit Haselburg-Verein							
I1110-001 Wasserversorgung allgemein							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	25.000		20.000	25.000	25.000	25.000	270.000 370.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-25.000		-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-270.000 -370.000
Erläuterungen: I1110-001 - Wasserversorgung allgemein Wasserleitungsbau Wasserhausanschlüsse im Zuge des Wasserleitungsbaus Anschlusskostenersätze im Zuge der Wasserhausanschlüsse							
I1110-002 Wasserversorgung allgemein	-10.000		-8.000				-58.000 -68.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-8.000				-58.000 -68.000
Erläuterungen: I1110-002 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung Errichtung einer Zählersäule für Messschaft Dusenbach							
I1110-005 Wasserversorgung allgemein							-85.000 -85.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-85.000 -85.000
Erläuterungen:							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I1110-005 - Wasserversorgung allgemein Fuhrpark							
I1110-990 Wasserversorgung allgemein		-215.000		-215.000			-215.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-215.000		-215.000			-215.000
Erläuterungen: I1110-990 Wasserversorgung allgemein Umrüstung auf Funkwasserzähler. Beinhaltet sowohl die Funkwasserzähler (erfolgt in 2026), als auch die notwendige Hard- und Software Für die Auftragsvergabe wird hier eine Verpflichtungsermächtigung eingerichtet							
I1110BR01 Wasserversorgung Brunnenanlagen			-30.000				-176.000 -176.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-30.000				-156.000 -156.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000 -20.000
Erläuterungen: I1110BR01							
I1110FÜ01 Wasserversorgung Fernüberwachungsanlagen	-20.000						-31.200 -51.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000						-31.200 -51.200
Erläuterungen: I1110FÜ01 Funkanbindung Brunnen Im Bruch an Pumpwerk Nickelsweg							
I1110HB01 Wasserversorgung Hochbehälter	-50.000		-60.000	-600.000			-151.000 -801.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000		-50.000	-600.000			-76.000 -726.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000				-75.000 -75.000
Erläuterungen: I1110HB01 Planung (2025) und Neubau (2026) von Hochbehälter Hassenroth							
I1110HÖ006 Wasserversorgung Höchst i. Odw.	-170.000		-65.000				-120.000 -290.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000						10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-180.000		-65.000				-120.000 -300.000
Erläuterungen: I1110HÖ006 Wasserleitungsbau Ziegelhüttenweg							
I1110HÖ007 Wasserversorgung Höchst i. Odw.				-25.000	-92.000		-25.000 -142.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					8.000		8.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-25.000	-100.000		-25.000 -150.000
Erläuterungen: I1110HÖ007 Wasserleitungsbau Mümlingstraße							
I1110P001 Wasserversorgung Pumpstationen			-30.000	-60.000			-85.000 -145.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-30.000	-60.000			-85.000 -145.000

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
Erläuterungen: I1110P001 Wasserversorgung Pumpstationen Anschaffung von Notzstromaggregat zur Sicherung der Trinkwasserversorgung - Pumpstation Pfirschbach							
I1120-001 Abwasserentsorgung allgemein							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	8.000			8.000	8.000	8.000	210.000 242.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-8.000			-8.000	-8.000	-8.000	-210.000 -242.000
Erläuterungen: I1120-001 - Abwasserentsorgung allgemein Kanalbau Kanalhausanschlüsse im Zuge des Kanalbaus Anschlusskostenersätze im Zuge der Kanalhausanschlüsse							
I1120-003 Abwasserentsorgung allgemein	-25.000		-63.000	-195.000	-195.000		-279.700 -694.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-63.000	-195.000	-195.000		-279.700 -694.700
Erläuterungen: I1120-003 - Abwasserentsorgung allgemein Investitionszuschuss für Neubau Kläranlage Groß-Umstadt insbesondere energetische Optimierung der Kläranlage und Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinien in 2024-2027							
I1120HA003 Kanalbau Dachsrainweg	-130.000						-130.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-130.000						-130.000
Erläuterungen: I1120HA003 Kanalbau Hassenroth Dachsrainweg							
I1120HA004 Kanalbau Am Dachsrain	-190.000						-190.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-190.000						-190.000
Erläuterungen: I1120HA004 Kanalbau Hassenroth Am Dachsrain							
I1120HA005 Kanalbau Am Wingertsrain	-50.000						-50.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000						-50.000
Erläuterungen: I1120HA005 Kanalbau Hassenroth Am Wingertsrain							
I1120HA006 Kanalbau Am Talblick	-45.000						-45.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-45.000						-45.000
Erläuterungen: I1120HA006 Kanalbau Hassenroth Am Talblick							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I1120HA007 Kanalbau Rosenweg	-35.000						-35.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-35.000						-35.000
Erläuterungen:							
I1120HA007							
Kanalbau Hassenroth							
Rosenweg							
I1120HÖ006 Kanalbau Höchst i. Odw.	-210.000		-55.000				-160.000 -370.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	30.000		15.000				15.000 45.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-240.000		-70.000				-175.000 -415.000
Erläuterungen:							
I1120HÖ006							
Kanalbauarbeiten Ziegelhüttenweg							
I1120HÖ007 Kanalbau Höchst i. Odw.				-15.000	-125.000		-35.000 -175.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					15.000		15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-15.000	-140.000		-35.000 -190.000
Erläuterungen:							
I1120HÖ007							
Kanalbauarbeiten Mümlingstraße							
I1140-001 Breitband-/Glasfasernetzausbau Gemeindeanteil	-270.000		-270.000	-270.000	-270.000	-270.000	-540.000 -1.890.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-270.000		-270.000	-270.000	-270.000	-270.000	-540.000 -1.890.000
Erläuterungen:							
I1140-001 Breitband-/Glasfasernetzausbau							
Breitband-/Glasfasernetzausbau des Odenwaldkreises							
Kostenanteil der Gemeinde am Glasfasernetzausbau							
I1140-002 Mobilfunkausbau			-90.000	-44.000			-115.000 -159.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			365.000	396.000			590.000 986.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-455.000	-440.000			-705.000 -1.145.000
Erläuterungen:							
I1140-002 - Mobilfunkausbau							
Errichtung eines Mobilfunkmastes auf der "Annelsbacher Höhe" zur Mobilfunknetzabdeckung der Ortsteile Annelsbach und Pfirschbach							
I1210013 Straßenbeleuchtung	-60.000		-86.000	-10.000	-10.000	-10.000	-348.000 -438.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-60.000		-86.000	-10.000	-10.000	-10.000	-348.000 -438.000
Erläuterungen:							
I1210013 - sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen							
Erweiterung der Straßenbeleuchtung analog des von der Gemeindevertretung beschlossenem Straßenbeleuchtungskonzeptes							
Erweiterung Straßenbeleuchtung Ortsteile, insbesondere durch Ausbau An der Ziegelhütte OT Hassenroth							
I12103001 Rad- und Wanderwege					-300.000		-10.000 -310.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					210.000		210.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-300.000		-10.000 -310.000
Erläuterungen:							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I12103001 Rad- und Wanderwege Grundhafte Sanierung Radweg "Annelsbacher Tal" in 2027							
I1210GHA03 Gehwegbau Hassenroth	-16.000		-12.000				-29.500 -45.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	144.000		108.000				136.500 280.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-160.000		-120.000				-166.000 -326.000
Erläuterungen: I1210GHA03 Gehwegbau An der Ziegelhütte 1. und 2. BA sowie Endausbau Gehweg Beiträge für den Gehwegbau An der Ziegelhütte 1. und 2. BA sowie Endausbau Gehweg							
I1210GHÖ09 Gehwegbau Höchst i. Odw.	-54.500		-7.000				-66.000 -120.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	60.500		8.000				44.000 104.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-115.000		-15.000				-110.000 -225.000
Erläuterungen: I1210GHÖ09 Gehwegbau Ziegelhüttenweg - Abschlussmaßnahmen Beiträge für Gehwegausbau Ziegelhüttenweg							
I1210GHÖ10 Gehwegbau Höchst i. Odw.				-10.000	-49.000		-59.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					21.000		21.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-10.000	-70.000		-80.000
Erläuterungen: I1210GHÖ10 Gehwegbau Mümlingstraße (erfolgt in 2026 und 2027). Beiträge für Gehwegbau Mümlingstraße							
I1210SHA03 Straßenbau Hassenroth	-75.500		-62.000				-100.000 -175.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	679.500		558.000				679.000 1.358.500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-755.000		-620.000				-779.000 -1.534.000
Erläuterungen: I1210SHA03 Straßenbau An der Ziegelhütte 2. BA und Endausbau Straße Beiträge für Straßenbau An der Ziegelhütte							
I1210SHÖ09 Straßenbau Höchst i. Odw.	-211.500		-6.200				-159.200 -370.700
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	258.500		13.800				105.800 364.300
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-470.000		-20.000				-265.000 -735.000
Erläuterungen: I1210SHÖ09 Straßenbau Ziegelhüttenweg - Abschlussmaßnahmen Beiträge für Straßenbau Ziegelhüttenweg							
I1210SHÖ10 Straßenbau Höchst i. Odw.				-30.000	-147.000		-177.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					63.000		63.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-30.000	-210.000		-240.000

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
Erläuterungen: I1210SHÖ10 Straßenbau Mümlingstraße (erfolgt in 2026 und 2027) Beiträge für den Straßenbau Mümlingstraße							
I1240003 ÖPNV - Andere Bauten	-60.000		-60.000				-81.050 -141.050
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							32.950 32.950
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-60.000		-60.000				-114.000 -174.000
Erläuterungen: I1240003 - Andere Bauten / Infrastrukturvermögen Errichtung von Buswartehallen im Bereich des Kreisel im Ortskern							
I1310002 Parkanlagen/öffentl. Grünflächen	-8.500		-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-70.541 -109.041
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-4.041 -4.041
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.500		-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-66.500 -105.000
Erläuterungen: I1310002 - Betriebsausstattungen Anschaffung diverser Maschinen und Gerätschaften im Zuge der Grünflächenpflege u.a. Motor- und Fällsägen, Schlegelmulcher							
I1310003 Parkanlagen/öffentl. Grünflächen	-3.000		-6.000	-3.000	-3.000	-3.000	-23.000 -35.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.000			2.000	2.000	2.000	8.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000		-6.000	-5.000	-5.000	-5.000	-23.000 -43.000
Erläuterungen: I1310003 - Parkanlagen/öffentl. Grünflächen - Grundstückseinrichtungen Ankauf von Bänken und Tischen							
I1320001 Wasserläufe und Wasserbau	-10.000		-21.000				-97.000 -107.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							54.000 54.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000		-21.000				-151.000 -161.000
Erläuterungen: I1320001 - Wasserläufe und Wasserbau - sonstige Gewässerbauten Betreuung Messprogramm durch Wasserverband Mümling, Nachrüstung von Grundwassermessstellen							
I1330HA001 Friedhof Hassenroth	-5.000						-8.000 -13.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000						-8.000 -13.000
Erläuterungen: I1330HA001 - Friedhofsanlagen Errichtung einer Urnenstele							
I1330HU002 Friedhof Hummetroth	-5.000						-10.000 -15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000						-10.000 -15.000
Erläuterungen: I1330HU002 - Friedhofsanlagen Errichtung einer Urnenstele							

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
I1330MG002 Friedhof Mlg.-Grumbach						-50.000	-95.000 -145.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-50.000	-95.000 -145.000
Erläuterungen: I1330MG002 - Andere Bauten Stützmauererneuerung am Treppenaufgang Friedhof Mlg.-Grumbach							
I1520MHA1 Mehrzweckhalle Hassenroth			-10.000				-55.000 -55.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000				-55.000 -55.000
Erläuterungen: I1520MHA1 - Mehrzweckhalle Hassenroth							
I1520MMG2 Mehrzweckhalle Mlg.-Grumbach - Photovoltaikanlage	-5.000		-15.000				-15.000 -20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-15.000				-15.000 -20.000
Erläuterungen: I1520MMG2 - Mehrzweckhalle Mlg.-Grumbach / Photovoltaikanlage Errichtung einer Photovoltaikanlage - Maßnahmenfortführung - Prüfung der Statik							
I1610002 Invest.struktur.pausch. für ländl. Raum	145.000		153.000	145.000	145.000	145.000	1.658.000 2.238.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	145.000		153.000	145.000	145.000	145.000	1.658.000 2.238.000
Erläuterungen: I1610002 Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum							
I1610003 Allgemeine Finanzwirtschaft	-14.000		-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-112.000 -168.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-14.000		-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-112.000 -168.000
Erläuterungen: I1610003 - Wertpapiere des Anlagevermögens Ankauf von Wertpapieranteile am Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds) durch die Versorgungskasse Darmstadt zum Zweck der Versorgungsrücklagenbildung für die Beamten der Gemeinden							
I1610004 Ausleihungen Wohnungsbau	4.000		38.000				130.000 134.000
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	4.000		38.000				130.000 134.000
Erläuterungen: I1610004 vergebene Ausleihungen im Rahmen der Wohnungsbauförderung (Wohnungsbaudarlehen)							
I1610005 Allgemeine Finanzwirtschaft	20.500		20.500	20.500	20.500	20.500	31.400 113.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.500		20.500	20.500	20.500	20.500	82.000 164.000
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-50.600 -50.600
Erläuterungen: I1610005 - Hessisches Sonderinvestitionsprogramm Forderungen gegenüber Land aus dem Hessischen Sonderinvestitionsprogramm Forderungen beruhen aus Zuweisungen des Landes in Form der Tilgungsübernahme (5/6) im Zuge des Programms							
I1610006 Allgemeine Finanzwirtschaft	6.900		6.900	6.900	6.900	6.900	-5.300 22.300

Investitionsprogramm

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Bish. bereitg. Gesamtausg.b. (Ansatz)
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.900		6.900	6.900	6.900	6.900	27.600 55.200
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							-32.900 -32.900
Erläuterungen: I1610006 - Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) Forderungen gegenüber Land aus dem Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) Forderungen beruhen aus Zuweisungen des Landes in Form der Tilgungsübernahme (4/5) im Zuge des KIP							
I-IKEK-005 Marktplatzgestaltung Ortskern	-975.150		-80.000				-521.850 -1.497.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	650.850		220.000				551.200 1.202.050
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.626.000		-300.000				-1.073.050 -2.699.050
Erläuterungen: I-IKEK-005 Investitionsmaßnahme im Rahmen des IKEK-Programms Marktplatzgestaltung im Zuge des Kreiselbaus im Ortskern Höchst i. Odw.							
I-IKEK-006 Dorfplatzumgestaltung Hassenroth			-10.000				-145.000 -145.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							130.000 130.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000				-275.000 -275.000
Erläuterungen: I-IKEK-006 Investitionsmaßnahme im Rahmen des IKEK-Programms Dorfplatzumgestaltung Hassenroth							
I-IKEK-007 Dorfplatzumgestaltung Hummetroth			-5.400	-30.000			-54.400 -84.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			94.600				164.600 164.600
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-100.000	-30.000			-219.000 -249.000
Erläuterungen: I-IKEK-007 Investitionsmaßnahme im Rahmen des IKEK-Programms Dorfplatzumgestaltung Hummetroth							
KIP-B15201 Kommunalinvestitionsprogramm - BUND							-19.800 -19.800
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							178.200 178.200
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-198.000 -198.000
Erläuterungen: KIP-B15201 Kommunalinvestitionsprogramm - BUND Bürgerhaus: Energetische Sanierung der Klima-, Heizungs- und Lüftungstechnik							
Gesamtsumme Auszahlungen	**-6.178.050**	**-1.295.000**	**-3.885.500**	**-4.993.500**	**-5.400.500**	**-2.893.000**	**-14.205.500** **-33.940.550**
Gesamtsumme Einzahlungen	**2.195.100**		**2.248.800**	**1.658.400**	**1.519.400**	**207.400**	**6.266.250** **11.846.550**
Gesamtsumme	**-3.982.950**	**-1.295.000**	**-1.636.700**	**-3.335.100**	**-3.881.100**	**-2.685.600**	**-7.939.250** **-22.094.000**

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-2.799
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50		
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-44.300	-45.850	-17.543
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-600	-600	-1.059
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-52.700	-52.700	-60.038
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.400	-1.200	-23.699
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-102.050**	**-103.350**	**-105.138**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.365.650	2.220.580	1.889.208
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.154.450	506.670	604.546
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	589.380	694.670	591.759
14	66	Abschreibungen	100.500	103.000	121.797
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.100	3.850	4.977
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	5.250	5.250	3.820
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.200	2.800	2.833
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.222.530**	**3.536.820**	**3.218.940**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.120.480**	**3.433.470**	**3.113.802**
21	56, 57	Finanzerträge	-15.500	-15.500	-14.951
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-15.500**	**-15.500**	**-14.951**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**4.104.980**	**3.417.970**	**3.098.851**
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.238
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.089
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-2.149**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.104.980**	**3.417.970**	**3.096.702**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-765.980	-716.930	-681.232
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.700	14.150	9.086
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-751.280**	**-702.780**	**-672.147**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.353.700**	**2.715.190**	**2.424.555**

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				16.697,10		
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				**16.697,10**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-700.000,00	-400.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-73.000,00		-72.000,00	-4.368,60	-1.553.881,00	-1.497.381,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-73.000,00**		**-72.000,00**	**-4.368,60**	**-2.253.881,00**	**-1.897.381,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-73.000,00**		**-72.000,00**	**12.328,50**	**-2.253.881,00**	**-1.897.381,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110	Verwaltungssteuerung und -service

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1 bis Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr Verwaltungsbetriebswirt Koch Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen, Beschlussfassung der Gemeindevertretung, Umsetzung der Beschlüsse, Erarbeitung von Beschlussvorlagen an die Gemeindevertretung, Beschlussfassungen des Gemeindevorstandes, Ortsbeiräte, Ausschussarbeit/Ausschüsse, Kommissionsarbeit/Kommissionen, Bürgermeister, Organisation und Durchführung repräsentativer Aufgaben der Gemeinde, Mitgliedschaften, EDV-Organisation und Bürotechnik, Beschaffungswesen, Pflege der Verschwisterung mit Partnergemeinden Montmelian und Belotin, Aufgaben und Maßnahmen des Personalrats, Durchführung der Personalratswahlen, Organisation der Dienstfahrzeuge Organisation der Gemeindeverwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten, Vertragswesen, Postwesen, Öffentlichkeitsarbeit, Pressewesen, Personalangelegenheiten, Bearbeitung von Personalvorgängen, Gehalts-, Vergütungs- und Lohnabrechnungen, Tarifrechtswesen, Stellenbewertungen und Stellenausschreibungen, sozial- und zusatzversorgungsrechtliche Angelegenheiten, Betriebsärztlicher Dienst und arbeitsmedizinische Untersuchungen, Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, Finanz- und Investitionsplanung, Kassen- und Jahresrechnung, Finanzstatistik, Verwaltung des Kapitalvermögens, Kreditwesen, kommunaler Finanzausgleich, Zahlungsverkehr, Mahn- und Vollstreckungswesen, Gemeindesteuern, Gebühren, Abgaben und Beiträge, Finanzbuchhaltung, Anlagebuchhaltung und Finanzcontrolling, Organisation und Führung des Bauhofbetriebes, technische Verwaltung des Bauhofs, Fuhrparkmanagement
Allgemeine Ziele	Beschlussfassung, politische Willensbildung, Kontrolle der Verwaltung Repräsentationen und Durchführung von Ehrungen der Gemeinde Höchst i. Odw., Optimierung der Verwaltungsabläufe, zeitnahe Abwicklung der Zahlungsvorgänge, Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Kassengeschäfte, termingerechte Steuer- und Abgabenerhebung und Vereinnahmung, regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulation, Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde, ergebnis- und kostenbezogene Steuerung, stärkere Orientierung der Haushaltsführung an betriebswirtschaftlichen Kriterien, Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten, Optimierung des Personaleinsatzes, Steigerung der Beschäftigtenmotivation, Personalkosteneffizienz, Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität, wirtschaftliche Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Einrichtungen (Anlagen, Gebäude, Straßen, Spielplätze), Zufriedenheit der Einwohner über Zustand der Grünanlagen und Spielplätze, Stärkung der Mitarbeiterzufriedenheit und -verantwortlichkeit

Zugeordnete Produkt	011010	Gemeindeorgane
	011020	Leistungen der Gesamtverwaltung
	011030	Allgemeine Verwaltung
	011040	Personalverwaltung
	011050	Finanzverwaltung
	011060	Bauhof/Fuhrpark

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-3.000**	**-3.000**	**-2.799**
5060000		Umsatzerlöse aus Handelswaren	-3.000	-3.000	-2.799
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-50**		
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-50		
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-44.300**	**-45.850**	**-17.543**
5485000		Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.			-7.219
5487000		Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-40.000	-40.000	
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-4.300	-5.850	-10.324
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-600**	**-600**	**-1.059**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-719
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-600	-600	-340
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-52.700**	**-52.700**	**-60.038**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.100	-3.100	-10.407
5460130		Erträge Auflösung SOPO Hessenkasse	-32.700	-32.700	-32.720
5460096		Erträge Auflösung SOPO KIP Bund	-16.900	-16.900	-16.911
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-1.400**	**-1.200**	**-23.699**
5380000		Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-21.885
5392000		Erträge Eigenbet. f. Wahlleistungen § 6a HBeihVO			-680
5392001		Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO - Versorgungsempfänger	-1.400	-1.200	-1.134
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-102.050**	**-103.350**	**-105.138**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**2.365.650**	**2.220.580**	**1.889.208**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.491.900	1.426.610	1.304.183
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	500	500	2.332
6261000		Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis			-34.577
6261010		Leistungsentgelte f. gewerb. Azubis			-661
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	277.400	219.570	237.641
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	299.700	288.610	246.417
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	46.000	44.000	43.000
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	128.500	122.830	
6490100		Beihilfen Bezügebereich	20.000	20.000	4.987
6490200		Beihilfen - Beihilfenversicherung	52.000	50.000	49.279
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen	2.500	2.500	1.116
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen	1.050		
6560000		Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	10.000	10.000	5.335
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	7.650	7.400	7.111
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**	**1.154.450**	**506.670**	**604.546**
6441000		Beihilfen an Versorgungsempfänger	20.000	20.000	6.590
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	381.900	332.170	309.194
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			97.322
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	742.950	173.600	283.178
6461010		Zuführung zu Beihilferückstellungen	26.400	21.000	25.321
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**589.380**	**694.670**	**591.759**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	8.700	9.150	7.325

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6020000		Hilfsstoffe			845
6021000		Wareneinkäufe	2.500	2.500	1.124
6051000		Strom	8.500	7.000	6.088
6052000		Gas	12.000	15.000	9.123
6055000		Treibstoffe	32.000	30.000	37.767
6056000		Wasser	350	350	298
6057000		Abwasser	300	300	228
6058000		Niederschlagswasser	80	80	63
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	6.000	3.011
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten		300	
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	800	152
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	5.250	6.250	3.541
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	4.700	4.700	3.136
6081000		Reinigungsmaterial	100	100	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	5.450	5.000	3.223
6089002		übriger sonst. Materialaufw.- Getränke	150	150	145
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	300	300	270
6101005		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	18.000	20.000	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	2.000	2.000	2.849
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	9.500	9.500	672
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		700	
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	500	
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	35.500	32.000	33.593
6166000		Wartungskosten	1.500	1.500	1.554
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	2.000	3.000	1.068
6173000		Fremdreinigung			40
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	1.200	70
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	23.350	23.290	22.924
6710000		Leasing	59.100	53.100	52.142
6720000		Lizenzen und Konzessionen	1.500		576
6730000		Gebühren	250	250	220
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	6.000	6.000	5.985
6750001		Rücklastschriftgebühren	1.000	1.000	1.144
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	4.000	6.000	2.638
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	30.000	30.000	35.990
6772010		Rückstellung Steuerber. & Wirtschaftsprüfung			-14.420
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	8.000	11.000	2.479
6780000		Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	19.000	19.000	15.770
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.950	3.900	3.073
6820000		Porto und Versandkosten	23.200	21.900	20.502
6831000		Datenübertragungskosten	200.250	200.250	191.894
6832000		Telefonkosten	7.600	7.600	6.444
6840000		amtliche Bekanntmachungen	8.400	11.400	9.818
6850000		Reisekosten	11.050	13.750	9.676
6860100		Aufw. für Verfügungsmittel	1.800	1.800	1.799
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	300	300	48
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	16.500	9.300	19.921
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.100	1.100	3.474
6871000		Geschenke bis 35 €	400	400	266
6872000		Geschenke über 35 €	900	900	466

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	30.000	33.700	4.911
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.600	1.500	1.421
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	17.950	17.300	15.626
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	39.150	38.650	37.771
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	24.400	22.900	22.945
6992000		Kurs- und Zahlungsdifferenzen			73
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-108.250		
14	**66**	**Abschreibungen**	**100.500**	**103.000**	**121.797**
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	100	1.500	15.096
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	12.900	12.900	14.454
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	5.300	5.400	1.623
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	1.200	1.200	1.234
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	75.100	75.700	81.080
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	4.700	4.700	1.959
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.200	1.600	2.447
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			3.904
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**4.100**	**3.850**	**4.977**
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	600	600	356
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.000	2.000	2.821
7177000		sonstige Erstattungen an private Unternehmen			369
7178000		sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	1.500	1.250	1.430
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**	**5.250**	**5.250**	**3.820**
7290100		Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	5.250	5.250	3.820
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.200**	**2.800**	**2.833**
7030000		Kfz-Steuer	3.200	2.800	2.833
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**4.222.530**	**3.536.820**	**3.218.940**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**4.120.480**	**3.433.470**	**3.113.802**
21	**56,57**	**Finanzerträge**	**-15.500**	**-15.500**	**-14.951**
5761000		Säumniszuschläge	-7.000	-7.000	-4.404
5765000		Stundungszinsen	-500	-500	-18
5762000		Mahngebühren öff.-rechtl.	-7.000	-7.000	-9.385
5790900		Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-1.000	-1.000	-1.144
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**-15.500**	**-15.500**	**-14.951**
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**4.104.980**	**3.417.970**	**3.098.851**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-5.238**
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-4.155
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-1.035
5991000		Ausbuchung Kleinbeträge			-48
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**3.089**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			3.089
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**-2.149**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**4.104.980**	**3.417.970**	**3.096.702**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-765.980**	**-716.930**	**-681.232**
9101300		Erlöse ILV Verwaltungspersonal Wasser	-71.200	-65.900	-69.401
9101400		Erlöse ILV Verwaltungspersonal Kanal	-71.200	-65.900	-69.401
9101500		Erlöse ILV Sachaufwendungen Wasser	-29.800	-24.900	-28.483
9101600		Erlöse ILV Sachaufwendungen Kanal	-33.100	-27.600	-31.560
9103000		Erlöse ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	-560.680	-532.630	-482.388
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**14.700**	**14.150**	**9.086**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	14.700	14.150	9.086
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-751.280**	**-702.780**	**-672.146**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.353.700**	**2.715.190**	**2.424.556**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5060000

Erträge des Verkaufsstandes des Verschwisterungskomitees Höchst i. Odw. - Montmélian anl. Apfelblütenfest und Kartoffelmarkt

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Ersatzhundemarken

Erläuterungen zu Sachkonto 5420100

Kostenerstattungen vom Bundesamt für den Bundesfreiwilligendienst.

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters für die Teilnahme an HSE-Beiratssitzungen.
(siehe hierzu auch Sachkonto 7128000).

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Spenden anl. Partnerschaftspflege Belotin.

Erläuterungen zu Sachkonto 5480100

Erstattung des Arbeitsamtes für Freistellungsphasen. Entfällt in 2012.

Erläuterungen zu Sachkonto 5487000

Kostenerstattung der Beihilfe des Bezügebereichs sowie von Versorgungsempfängern aufgrund Versicherungsleistung (siehe hierzu Beihilfeversicherung SK 6490200)

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Fahrtkostenerstattung bei Teilnahme an Fahrten im Rahmen der deutsch-tschechischen Partnerschaft.

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Fahrtkostenerstattung bei Teilnahme an Fahrten im Rahmen der Französisch-deutschen Partnerschaft.
Die deutsch.-Französische Woche findet in einem Zweijahresrhythmus in Höchst i. Odw. statt.

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Kostenerstattungen für Ölspurbeseitigung durch Bauhofpersonal.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 5761000

Säumniszuschläge

Erläuterungen zu Sachkonto 5762000

Mahngebühren

Erläuterungen zu Sachkonto 5790900

Erstattung der Bankkosten/Rückbuchungsgebühren

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial der EDV und Toner für Drucker

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Kopier- und Papierkosten, Büromaterial der Verwaltung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial und Vordrucke für Nebenkasse

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Bürobedarf u.a. Thermobindemappen für Haushaltspläne.

Erläuterungen zu Sachkonto 6021000

Wareneinkauf für den Verkaufswagen des Verschwisterungskomitees Montmélian.

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten Bauhof

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für den Betrieb der E-Autos

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten (Progas) Bauhof

Erläuterungen zu Sachkonto 6055000

geringerer Treibstoffverbrauch aufgrund Umstieg auf E-Autos, Treibstoff für ev. benötigte andere Fahrzeuge

Erläuterungen zu Sachkonto 6055000

Erhöhter Ansatz, da in 2022 mit größeren Benzinpreissteigerungen zu rechnen sein wird.
Diese Erläuterung gilt für alle erhöhten Finanzmittelansätze des Sachkontos 6055000 - Treibstoffe

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasser inkl. Zählergebühr Gemeindebauhof.

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Abwasser Gemeindebauhof.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6058000

Gebühr für Niederschlagswasser der neuen Halle des Bauhofs

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialaufwendungen für den Bauhof. Insbesondere für Instandsetzungsarbeiten der Freifläche vor Grünschnittcontainer.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Ersatzbeschaffungen von Bürogeräten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Materialkosten für Geräte, Gerätschaften (Kleingeräte, Werkzeuge) des Bauhofs für Instandhaltung und Reparaturen

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Ersatzteile für Netzwerk und PC-Komponenten etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Unterhaltungs- und Ersatzmaterial für den Verkaufswagen Montmélian.

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Schutzkleidung für Mitarbeiter des Bauhofs

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Kleinteile, Ersatzschlüssel etc. für Kfz des Fuhrparks

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

EDV-Kleinteile, kleine Ersatzteile und Verbrauchsmaterial, Kabel etc.
allgemeine EDV-Software

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Materialkosten für Kleinteile des Bauhofs, Toilettenpapier, Falthandtücher, Seife, Abfallsäcke Bauhof etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Ankauf von Hundemarken

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Ankauf von Kleinteilen und Verbrauchsmaterialien im Rahmen der Partnerschaftspflege
z.B. Becher, Servietten, Bestecke etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

kleine Materialbeschaffungen der Verwaltung für Sitzungen und Veranstaltungen u.a. Essbesteck, Kaffeekannen, Untersetzer, Gläser etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Ankauf kleiner Personalsoftware und Updates (Zeugnisgenerator, TVÖD-online)
Online-Updates aufgrund Tarifänderungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6101005

Umsetzung des Hinweisgeberschutzgesetzes sowie Aufwendungen für Leistungen des Informationssicherheitsbeauftragten.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6101005

Bereitstellung eines Datenschutzbeauftragten durch Dritte sowie projektbezogene Aufwendungen im Zuge des Datenschutzes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Leistungen durch die Firma ekom21 im Rahmen der Finanzsoftware
(Abstimmungs- und Einrichtungsprozesse, Prüfungen und Parameterkontrollen, Jahresabschlussarbeiten u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltung des Bauhofgebäudes
u.a. Einbau von Brandschutztüren, Instandsetzung Sectionaltor, Überprüfung und Reparatur am Dach (Wassereintritt),
E-Check-Maßnahmen des Bauhofs

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Instandhaltung und Reparatur von Bürostühlen, Zimmerausstattungen u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Reparatur- und Instandhaltungskosten, Reifenerneuerungen, Inspektions- und Wartungskosten u.a. für Kfz Fuhrpark

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Reparatur- und Instandhaltungskosten, Reifenerneuerungen, Inspektions- und Wartungskosten für Dienstfahrzeuge.

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten für Sektionaltore, Heizung und Ölabscheider des Bauhofs.

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Entsorgungen von Erdaushub, Leerung von Schlammfang etc. im Bauhof.

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Kosten für Kindergeldsachbearbeitung durch Landesfamilienkasse der VK Darmstadt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Aufwendungen für Prüf- und Diagnosearbeiten bei Telekommunikationsanlagen, Kopierer etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201000

Ausbildungsvergütung für Azubis.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201000

Aushilfen des Bauhofs sowie Entgelte im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes im Bauhof.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201030

Entgelte für Praktikanten aus den Partnerstädten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6420000

Beiträge zur Unfallkasse Hessen (GUV). Beitragserhöhung u.a. durch gestiegener Einwohnerzahl.

Erläuterungen zu Sachkonto 6460100

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Zuführung Pensionsrückstellungen Aktiver Beamte und Versorgungsempfänger.

Erläuterungen zu Sachkonto 6461000

Zuführung Beihilferückstellungen Aktiver Beamte und Versorgungsempfänger.

Erläuterungen zu Sachkonto 6501000

Aufwendungen für Stellenausschreibungen, Einstellungstests u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 6560000

Mittel für Aufwendungen des Personalrates. Erhöhter Aufwand aufgrund Preissteigerungen sowie Personalerhöhung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Sicherheitstechnische Betreuung und Arbeitsmedizinische Betreuung des Bauhofs

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Sicherheitstechnische Betreuung und Arbeitsmedizinische Betreuung der Verwaltung

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Aufwendungen des Personalrats für Kosten von Jubiläen, Geburtstagen, Krankenbesuchen etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Arbeitsmedizinische Betreuung

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Miete der Kopierer, Faxgerät sowie Drucker

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Tankmiete Flüssiggastank und Anmietung von Hebebühne, Kleinbagger etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Jahresmiete für Kartenzahlgeräte (EC-Kartenzahlungen)

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Fremdmiete für separates E-Auto entfällt 2022

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasingkosten für zwei Fahrzeuge des Fuhrparks.

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasingkosten für Dienstfahrzeuge und Nutzungsentschädigung an gem. Ordnungsbehördenbezirk.

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasingkosten für Hardware (PC, TFT-Monitore, Drucker etc.)
Erhöhter Aufwand aufgrund gestiegender Softwareansprüche.

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Leasingkosten für Frankiermaschine

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

AG-Pauschale Vollkasko und Inspektion für Fahrrad-Leasing

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasingmehrkosten aufgrund gestiegener EDV-Ansprüche insbesondere im Zuge des Onlinezugangsgesetzes sowie den technischen Systemanpassungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

Die Lizenz des Behördenintranets entfällt zukünftig, da die OREG zum 31. Dezember 2022 ihr BIO-Netz einstellen wird.

Erläuterungen zu Sachkonto 6750000

Postengebühren, Bankkosten, Rückbuchungsgebühren, Transaktionskosten und Autorisierungsgebühren für Kartenzahlgeräte.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Gebäudeüberprüfung durch Sachverständige, insbesondere Generalinspektion TÜV sowie EKVO-Prüfung Zuleitungen Ölabscheider, E-Check Maßnahmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Gerichtskosten im Zuge der Immobiliarvollstreckung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6772000

Kosten der Kassen- und Rechnungsprüfung. Aufgrund der doppischen Buchungssystematik ist mit
erhöhtem Prüfungsaufwand zu rechnen. Erhöhte Beratungsleistungen aufgrund Änderung des Umsatzsteuergesetzes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Beratungsleistungen der ekom21 für kundenspezifische Anfragen und Anpassungen, insbesondere
im kassentechnischen Bereich und für buchungstechnische Problemabwicklungen innerhalb des Finanzprogramms NSK 7 (E-Akte Finanzen, UST, E-Payment etc.).

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Beratungskosten für Zuschussanträge
Der Odenwaldkreis unterhält eine EU-Beratungsstelle, bei der kostenfreie Auskünfte erteilt werden.

Erläuterungen zu Sachkonto 6780000

Sitzungsgelder für Gemeindevertreter und Fraktionen gem. § 3 Entschädigungssatzung.
Erhöhung der Sitzungsgelder ab 2017

Erläuterungen zu Sachkonto 6780000

Aufwandsentschädigung für Beigeordnete bei Sitzungsteilnahmen und
Pausch. für Verdienstausfall
Erhöhung der Sitzungsgelder ab 2017

Erläuterungen zu Sachkonto 6780000

Sitzungsgelder für Ortsbeiratsmitglieder
Erhöhung der Sitzungsgelder ab 2017

Erläuterungen zu Sachkonto 6780000

Aufwandsentschädigung für Beigeordnete bei Urlaubs- und Krankheitsvertretung des Bürgermeisters.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Bücher und Gesetzblätter der Gesamtverwaltung, Odenwälder Echo

Erläuterungen zu Sachkonto 6820000

Anteilige Porto- und Versandkosten der Gemeindevertretung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6820000

Anteilige Porto- und Versandkosten des Gemeindevorstandes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6820000

Kuvertierung- und Portokosten für den Versand der Jahresbescheide. Der Versand erfolgt direkt vom gemeindlichen EDV-Dienstleister aufgrund des Aufwandsumfangs im Zuge der Grundsteuerreform.

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Kosten für Softwarepflege und Datenübertragungen, WLAN-Hotspots "Digitale Dorflinde"
Anstieg der Datenübertragungskosten aufgrund notwendiger Softwareimplementierungen u.a. auch aufgrund Bestimmungen im Zuge des Online-Zugangsgesetzes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Datenübertragungskosten im Zuge der Baumkatasterbestandspflege

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Anteilige Telefonkosten der Gemeindevertretung

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefon- und Mobilfunkkosten der Verwaltung

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefon- und Mobilfunkgebühren Bauhof

Erläuterungen zu Sachkonto 6840000

Amtliche Bekanntmachungen für Sitzungen der Gemeindevertretung und der Ausschüsse.

Erläuterungen zu Sachkonto 6840000

Amtliche Bekanntmachungen für Sitzungen der Ortsbeiräte.

Erläuterungen zu Sachkonto 6840000

Amtliche Bekanntmachungen der Verwaltung. Erhöhter Bedarf an Bekanntmachungen, insbesondere Satzungen der Gemeinde Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Fahrtkostenentschädigung für Gemeindevertreter gem. § 3 Entschädigungssatzung

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Reisekosten Beigeordnete bei Sitzungsteilnahmen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Fahrtkostenentschädigung für Ortsbeiratsmitglieder.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Reisekosten für Fahrt zur Partnergemeinde Belotin
Tagegelder und Reisekosten anl. der Partnerschaftspflege Belotin.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Tagegelder und Reisekosten anl. der Partnerschaftspflege Montmélian.
Reisekosten im Rahmen des Programms der Deutsch-Französischen Woche.
Im Haushaltsjahr 2022 findet aufgrund des Corona-Krisen bedingten Wechsels die Deutsch-Französische Woche in Höchst i. Odw. statt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Reisekosten für Dienstreisen des Bürgermeisters und der Vertretung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Fahrtkosten des Amtsboten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Tagegelder und Reisekosten nach dem Reisekostengesetz.

Erläuterungen zu Sachkonto 6860100

Verfügungsmittel des Bürgermeisters

Erläuterungen zu Sachkonto 6860100

Verfügungsmittel des Vorsitzenden der Gemeindevertretung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Gästebewirtung und Unterbringung während des Partnerschaftsbesuchs aus Belotin

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Gästebewirtung und Unterbringungskosten im Rahmen des Programms der Deutsch-Französischen Woche und im Rahmen des Apfelblütenfestes.
Im Haushaltsjahr 2022 findet aufgrund des Corona-Krisen bedingten Wechsels die Deutsch-Französische Woche in Höchst i. Odw. statt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Getränke anl. dienstlicher Besprechungen und Sitzungen (insbesondere auch im Rahmen von Spatenstichterminen)

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Aufwendungen für parlamentarischer Abend, gemeinsamer Jahresabschluss

Erläuterungen zu Sachkonto 6869000

Aufwendungen für Empfänge und Feierlichkeiten

Erläuterungen zu Sachkonto 6869000

Dekorationen und Blumen anl. Deutsch-Französischer Woche innerhalb der Partnerschaftspflege.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fachschulungen der Mitarbeiter des Bauhofs, insbesondere im Bereich Arbeitssicherheit und Ladungssicherung.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fort- und Weiterbildungskosten im Rahmen des doppisches Finanzsystems, insbesondere Schulungen im Zuge von Software-Updates (New System Kommunal 7)

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Ausbildungs- und Fortbildungskosten inklusive Ausbildungskosten der Azubi´s.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fortbildungsbedarf des Bürgermeisters.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fortbildungslehrgänge für die Mitglieder des Personalrats.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Schulungen und Weiterbildung der Personalabteilung im Rahmen des Arbeits- und Beamtenrechts.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung" Bauhof
Mit Vertrag vom 01. Februar 2005 wurden alle Grundstücke inklusive der Gebäude der Gemeinde gegen
Brand, Blitzschlag, Blitzüberspannung, Implosion, Explosion, Leitungswasser, Sturm, Hagel,
Einbruchdiebstahl, Raub und Vandalismus versichert
Erhöhung der Gebäudeversicherung ab 2016 um 10 %.
Diese Erläuterung gilt für alle Sachkonten mit der Nr. 6900100

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Kfz.-Versicherung für Mitglieder kommunaler Vertretungskörperschaften. Erhöhung des Jahresbeitrags aufgrund Neuordnung der Versicherung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Kfz.-Versicherung für den Fuhrpark (Bauhoffahrzeuge inkl. motorisierter Rasenmäher).
Erhöhung der Versicherungsbeiträge.

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Kfz.-Versicherung für Dienstfahrzeuge.

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Spezialstrafrechtsschutzversicherung

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Haftpflichtversicherungsbeiträge einschließlich der Eigenschadenversicherung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Elektronikversicherung (EDV-Anlagen) sowie"Cyber"-Versicherung zur Absicherung der Risiken aufgrund von Cyberkriminalität (Datendiebstahl etc.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Jahresbeitrag IPZ (Institut für Partnerschaftliche Zusammenarbeit) für Partnerschaft Bölten/Belotin

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeiträge Hess. Städte- und Gemeindebund, Hess. Verwaltungsschulverband u.a.
Erhöhung des Mitgliedsbeitrages des HSGB.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Jahresbeitrag IPZ (Institut für Partnerschaftliche Zusammenarbeit) für Partnerschaft Montmelian

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag Fachverband der Kommunalkassenverwalter
Beitrag zur Immobiliarvollstreckung im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit.
Wegfall der Fördermittel des Landes, dadurch erhöht sich ab 2018 der Kostenanteil der Kommunen im Rahmen der Immobiliarvollstreckung.

Erläuterungen zu Sachkonto 7030000

Kfz.-Steuer für den Fuhrpark (Bauhoffahrzeuge inkl. motorisierter Rasenmäher).

Erläuterungen zu Sachkonto 7030000

Kfz.-Steuer für Dienstfahrzeuge, Steuerbefreiung E-Auto

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Zuschüsse für Sport- und Kulturveranstaltungen durch die Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters für die Teilnahme an HSE-Beiratssitzungen.
(siehe hierzu auch Sachkonto 5428000)

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Unkostenbeitrag nach Hess.Verw.Vollstr.Ges.

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Erstattung der Mobilfunkkosten des Bürgermeisters

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Kosten für Eintragung von Zwangshypotheken

Erläuterungen zu Sachkonto 7290100

Repräsentationen, Ehrungen von Alters- und Ehejubilaren, Sterbefälle usw.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				16.697,10		
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				**16.697,10**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-700.000,00	-400.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-73.000,00		-72.000,00	-4.368,60	-1.553.881,00	-1.497.381,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-73.000,00**		**-72.000,00**	**-4.368,60**	**-2.253.881,00**	**-1.897.381,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-73.000,00**		**-72.000,00**	**12.328,50**	**-2.253.881,00**	**-1.897.381,00**

Investitionen
Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-01102011 geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.000	-306 -3.000	-500	-500 -500	-19.500		-21.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-2.000	-306 -3.000	-500	-500 -500	-19.500		-21.000
Erläuterungen: G-01102011 geringwertige Wirtschaftsgüter - EDV und Beschaffungswesen Ankauf diverser Software und Kleinteile							
G-01103099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-21.250		-24.250
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-21.250		-24.250
Erläuterungen: G-01103099 geringwertige Wirtschaftsgüter - Verwaltung allgemein							
G-01106010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-5.000	-846 -5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-48.515		-63.515
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-5.000	-846 -5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-48.515		-63.515
Erläuterungen: G-01106010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Bauhof							
I0110BH001 Bauhof	-5.000	-1.916 -5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-97.750		-112.750
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-5.000	-1.916 -5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-97.750		-112.750
Erläuterungen: I0110BH001- Betriebsausstattungen Ankauf von Gerätschaften und Maschinen für den Bauhof u.a. Richtbank, Maschinen zur Holzbearbeitung u.a.							
I0110BH003 Bauhof				-100.000 -200.000	-65.000		-365.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-100.000 -200.000	-65.000		-365.000
Erläuterungen: I0110BH003 - Betriebsgebäude Bauhof - Neugestaltung und Neukonzeptionierung der Grünschnittannahme 2027/2028							
I0110DV001 Datenverarbeitung		15.396 -6.000			-74.000		-74.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		16.697			20.000		20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-1.301 -6.000			-94.000		-94.000
Erläuterungen: I0110DV001 - Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen							
I0110DV002 Datenverarbeitung	-25.000	-52.000			-243.600		-243.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-25.000	-52.000			-243.600		-243.600
Erläuterungen:							

Investitionen
Produktgruppe 0110 Verwaltungssteuerung und -service

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I0110DV002 - Lizenzen/DV-Software Softwareimplementierung und -aufrüstung im Zuge des Online-Zugangsgesetzes							
I0110DV003 Datenverarbeitung	-20.000				-80.000		-80.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-20.000				-80.000		-80.000
Erläuterungen: I0110DV003 - Datenverarbeitung - Software und Lizenzen EDV-Software für Gebäudemanagement							
I0110FP002 Fuhrpark	-15.000		-22.000		-74.485		-96.485
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-15.000		-22.000		-74.485		-96.485
Erläuterungen: I0110FP002 - Fuhrpark Anschaffung von Anbaugeräten und Maschinen für Fahrzeuge Ankauf eines Mulchgerätes für den Unimog in 2025 Ankauf eines Grabensohlenräumgerätes für den Unimog in 2026							

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-800	-800	-640
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-693.600	-668.600	-614.826
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-146.000	-124.300	-103.279
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	37.000	-3.200	-7.903
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-73.000	-73.200	-77.502
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400	-400	-12.405
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-876.800**	**-870.500**	**-816.554**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	763.000	728.470	582.446
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40.250	30.450	59.850
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	669.800	775.370	522.851
14	66	Abschreibungen	217.200	223.600	237.743
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	89.250	88.250	100.188
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	1.500	3.500	423
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	550	595
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.781.600**	**1.850.190**	**1.504.095**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**904.800**	**979.690**	**687.541**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**904.800**	**979.690**	**687.541**
25	59	Außerordentliche Erträge			-10.146
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			14.623
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**4.477**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**904.800**	**979.690**	**692.018**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	80.750	75.550	71.925
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**80.750**	**75.550**	**71.925**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**985.550**	**1.055.240**	**763.943**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.400,00		282.100,00	107.859,12		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				7.511,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**12.400,00**		**282.100,00**	**115.370,12**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-525.000,00		-360.000,00	-20.575,80	-5.799.000,00	-1.699.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-15.135,37		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-586.900,00	-280.000,00	-197.600,00	-40.303,65	-4.588.100,00	-4.028.100,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-500,00		-3.300,00	-3.300,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.111.900,00**	**-280.000,00**	**-557.600,00**	**-76.014,82**	**-10.387.100,00**	**-5.727.100,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.099.500,00**	**-280.000,00**	**-275.500,00**	**39.355,30**	**-10.387.100,00**	**-5.727.100,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 0210 Statistik und Wahlen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0210	Statistik und Wahlen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr
Leistungen	Statistiken und Erhebungen (außer Finanzen), Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
Allgemeine Ziele	Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, ordnungsgemäße und zeitnahe Durchführung der Statistiken
Zugeordnete Produkt	021010 Statistik und Wahlen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0210 Statistik und Wahlen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-3.000**	**-3.000**	
5481000		Kostenerstattungen vom Land	-3.000	-3.000	
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-3.000**	**-3.000**	
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**9.300**	**12.300**	**27.250**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	500	500	3.185
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	2.500	2.500	4.650
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	200	
6820000		Porto und Versandkosten		3.000	6.809
6831000		Datenübertragungskosten	3.000	3.000	7.909
6840000		amtliche Bekanntmachungen	1.000	1.000	2.707
6850000		Reisekosten	100	100	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	1.000	1.389
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	500	500	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	500	500	600
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**9.300**	**12.300**	**27.250**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**6.300**	**9.300**	**27.250**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**6.300**	**9.300**	**27.250**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**6.300**	**9.300**	**27.250**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0210 Statistik und Wahlen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**350**	**350**	
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	350	350	
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**350**	**350**	
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.650**	**9.650**	**27.250**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5481000

Erstattung der Wahlkosten anl. Bundestagswahl 2025

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial anl. Bundestagswahl 2025

Erläuterungen zu Sachkonto 6131000

Erfrischungsgelder anl. Bundestagswahl 2025

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Aufwendungen im Zuge allgemeiner Hygieneschutzmaßnahmen zur Durchführung der Bundestagswahl 2025

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Verpflegungskosten der Wahlvorstände anl. Bundestagswahl 2025

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0210 Statistik und Wahlen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0220	Ordnungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1 und Abteilung 5	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr Amtsrat Zessin
Leistungen	Organisation und Durchführung der Aufgaben im Rahmen des Ortsgerichts, Tätigkeiten des Schiedsmanns, Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und der allgemeinen öffentlichen Ordnung, Gaststättenrecht, Gewerbeangelegenheiten, Obdachlosenangelegenheiten, Vereins- und Versammlungswesen, Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Tierschutz, Illegale Müllentsorgung, Fischereischeine, Freiwilliger Polizeidienst, Regelung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Entsorgung alter Kraftfahrzeuge Aufgaben des Standesamtswesens, Staatsangehörigkeits- und Ausländerangelegenheiten, Aufgaben des Meldeamtswesens, Fundsachen, Führungszeugnisse, Kraftfahrzeugzulassungen, Personalausweis- und Passwesen
Allgemeine Ziele	Erfüllung rechtlicher Aufgaben, Gewährleistung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet, Sicherstellung der öffentlichen Ordnung, Erhöhung der Sicherheit im Straßenverkehr, schnelle, bürgernahe und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben Versorgung der Bevölkerung mit Ausweisdokumenten, Bürgerservice, Registrierung der Bevölkerung, Feststellung, Nachweis und Dokumentation des Personenstandes, Aufgaben im Bereich der Nationalitätenzugehörigkeit

Zugeordnete Produkt	022010	Ordnungsangelegenheiten
	022020	Melde- und Personenstandswesen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-800**	**-800**	**-640**
5060000		Umsatzerlöse aus Handelswaren	-800	-800	-640
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-677.100**	**-652.100**	**-564.970**
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-67.100	-57.100	-54.662
5101001		öffentl. rechtl. Verw.gebühren/Reisepässe	-17.000	-17.000	-23.406
5101002		öffentl. rechtl. Verw.gebühren/Bundespers.ausweise	-20.000	-20.000	-26.698
5150000		Erträge aus Buß- u. Verwarngelder ruhender Verkehr	-220.000	-205.000	-227.634
5150010		Erträge aus Bußgelder und Verwarnungen	-3.000	-3.000	-6.503
5150100		Erträge aus Verwarnungen d. Geschw.messanlage	-350.000	-350.000	-226.068
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-143.000**	**-121.300**	**-102.810**
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-140.000	-118.300	-102.810
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-3.000	-3.000	
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-411**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-411
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.989**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-6.800	-6.800	-6.989
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-400**	**-400**	**-357**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-400	-400	-130
5392000		Erträge Eigenbet. f. Wahlleistungen § 6a HBeihVO			-227
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-828.100**	**-781.400**	**-676.177**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**716.850**	**683.280**	**540.008**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	490.900	467.550	303.829
6261000		Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis			82.086
6261010		Leistungsentgelte f. gewerb. Azubis			1.570
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	76.300	70.800	66.820
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	100.300	94.570	79.666
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	38.500	40.320	
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	900	700	670
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**	**40.250**	**30.450**	**58.756**
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	9.750	18.050	16.242
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			30.144
6460110		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	28.450	10.500	10.552
6461010		Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.050	1.900	1.819
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**153.800**	**254.040**	**202.133**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.900	3.000	2.383
6051000		Strom	7.500	5.500	2.450
6055000		Treibstoffe	4.500	2.000	3.850
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			280
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	3.008
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	4.000	3.600	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	300	300	182
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.000	1.000	602
6101001		Fremdleist. für Erzeugnisse/Reisepässe	13.000	13.000	16.710

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6101002		Fremdleist. für Erzeugnisse/Bundespersonalausweise	17.000	17.000	17.422
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			2.819
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.000		
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	13.000	3.697
6166000		Wartungskosten	23.000	2.000	2.249
6173000		Fremdreinigung	400		81
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			167
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	29.300	115.300	99.442
6710000		Leasing	3.500	3.500	3.102
6720000		Lizenzen und Konzessionen	1.500	1.200	1.106
6730000		Gebühren	1.700	840	840
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	3.000	3.000	4.111
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.500	1.500	
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.650	1.650	873
6820000		Porto und Versandkosten	20.000	25.000	15.586
6831000		Datenübertragungskosten	18.000	19.000	13.441
6832000		Telefonkosten	1.200	2.500	1.250
6850000		Reisekosten	950	450	337
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.700	1.700	995
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	19.500	11.900	2.329
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	2.500	2.500	2.407
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	600	600	416
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-36.400		
14	**66**	**Abschreibungen**	**30.000**	**30.000**	**30.347**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	25.900	25.900	25.636
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen			245
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung			75
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	4.100	4.100	4.079
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			312
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**76.000**	**75.000**	**78.700**
7170100		sonstige Erstattungen an den Bund	4.500	4.500	3.321
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	61.250	61.250	66.538
7178000		sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	10.250	9.250	8.840
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**	**1.500**	**3.500**	**423**
7299000		Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	1.500	3.500	423
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**150**	**150**	**135**
7030000		Kfz-Steuer	150	150	135
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.018.550**	**1.076.420**	**910.502**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**190.450**	**295.020**	**234.325**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**190.450**	**295.020**	**234.325**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-29**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-29
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**3.148**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			3.148
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**3.119**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**190.450**	**295.020**	**237.444**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**1.600**	**1.500**	**331**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	1.600	1.500	331
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.600**	**1.500**	**331**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**192.050**	**296.520**	**237.775**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5060000

Standesamt - Verkauf von Stammbüchern

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Gebühren Schiedsmann

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Gebühren für Erlaubnisse nach dem Gaststättengesetz, Fischereischeine, Reisegewerbekarten,
Auskunftsgebühren, sowie Gebühren für Sondernutzungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungsgebühren Einwohnermeldeamt
- Meldeauskünfte, Bescheinigungen, Beglaubigungen, Führungszeugnisse, Änderung von Kfz-Papieren usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Standesamtsgebühren

Erläuterungen zu Sachkonto 5101001

Gebühren für die Ausstellung von Reisepässen und Kinderausweisen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101002

Gebühren für die Ausstellung von Bundespersonalausweisen

Erläuterungen zu Sachkonto 5150000

Bußgelder aus Überwachung des ruhenden Verkehrs.

Erläuterungen zu Sachkonto 5150100

Verwarngelder der stationären Geschwindigkeitsüberwachung.

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

Bereitstellung von Räumlichkeiten des Klosters Höchst i. Odw. zur Durchführung von Trauungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5482000

Kostenerstattungen für Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Sach- und Personalaufwand)
durch die Stadt Breuberg (25,36 %) und der Gemeinde Lützelbach (13,36%)
Sachaufwand = 46.660,- €
Personalaufwand = 93.340,- €

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Kostenerstattung/Nutzungsentschädigung für Obdachlosenunterbringung

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Formulare und Vordrucke, Bücher, Nutzungsentgelt für Formularserver

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial und Vordrucke für Gewerbe- und Ordnungsamt, Nachbeschaffung von Reisegewerbekarten und Parkausweisen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial und Vordrucke für Reisepässe, Kinderausweise und Bundespersonalausweise. Geplante Einführung neuer Reisepässe für Kinder bis 12 Jahren in 2024.

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial und Vordrucke Einwohnermeldeamt, Kuvertierungskosten

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial und Vordrucke für Standesamt

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Wohncontainer, Stromkosten für Geschwindigkeitsmessanlage (Bienenhauskurve sowie erstmals Erbacher Straße)

Erläuterungen zu Sachkonto 6055000

Kraftstoff für Dienstfahrzeuge (inklusive E-Autos)

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Aufstockung/Erweiterung von Beutelspendern für Hundekotbeseitigung

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Bekleidungsgeld für Hilfspolizeibeamte des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks.

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Berufs- und Schutzkleidung für zwei weitere Außendienststellen im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Ersatzbeschaffungen für Hardware, Updates und Software
im Rahmen des Gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

Kleinteile für die Fundtierunterbringung (Hundeleinen, Halsbänder, Tierfutter etc.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Ankauf von Stammbüchern und Trauerkarten

Erläuterungen zu Sachkonto 6101001

Kosten für die Ausstellung von Reisepässen

Erläuterungen zu Sachkonto 6101002

Kosten für die Ausstellung von Bundespersonalausweisen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Reparaturkosten der Kameras der stationären Geschwindigkeitsüberwachung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Wartung und Instandhaltungskosten der Dienstfahrzeuge für den Gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirk.
Hiervon Umrüstung des Dienstfahrzeugs ID3 zum Streifenwagen: 10.000,- €

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten/ Eichung des Geschwindigkeitsmessgerätes Vitronic FM1

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten sowie Eichung der Kameras der stationären Geschwindigkeitsüberwachung in der Gemeinde

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Reinigung von Tisch- und Stuhlhussen für Trauungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Arbeitsmedizinische Betreuung des Gewerbe- und Ordnungsamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Arbeitsmedizinische Betreuung des Standesamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Arbeitsmedizinische Betreuung des Einwohnermeldeamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mietkosten von Räumlichkeiten im Kloster Höchst i. Odw. zur Durchführung von Trauungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mietkosten für stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen. Wegfall da Ankauf der Messanlagen vorgesehen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasinggebühren für ein Dienstfahrzeug

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

Lizenzen für elektronische Formulare des Standesamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6730000

Nutzungsgebühren für Eingabegerät owi21 ToGo

Erläuterungen zu Sachkonto 6750000

Buchungsgebühren für eingehende Verwarngelder

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Vollstreckungs- und Gerichtskosten

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Abo Schiedsmannzeitung und Fachliteratur

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Ergänzungslieferungen, Gefahrgutgesetz, StVO

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Bücher und Gesetzblätter, Ergänzungslieferungen des Gewerbe- und Ordnungsamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Ergänzungslieferungen des Passrechts

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Ergänzungslieferungen des Melderechts

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Literatur, Bücher und Gesetzesblätter - Standesamt

Erläuterungen zu Sachkonto 6820000

Anfallende Portokosten für Verwarngelder (Fallabrechnung)

Erläuterungen zu Sachkonto 6820000

Portokosten Falldaten/Verwarnungen der stationären Geschwindigkeitsmessanlagen

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Anfallende Fallabrechnungskosten der Verwarngelder der ekom21

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Datenübertragungskosten im Rahmen der Fallabrechnung stationärer Geschwindigkeitsmessungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefonkosten/Handykosten der zwei Hilfspolizeibeamten

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

Reisekosten für Fortbildungslehrgänge/Schulungen des Standesamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Reisekosten des Ortsgerichts

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Tagegelder und Reisekosten des Gewerbe- und Ordnungsamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6869000

Blumenschmuck für Trauzimmer anl. standesamtlicher Trauungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Kosten für Standesamtslehrgänge und Fortbildungen. Mehraufwand durch Durchführung von Standesamtstagung sowie Lehrgänge Bürgermeister.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Lehrgangskosten für Ortsgericht und Schiedsmann

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fort- und Weiterbildungskosten des Gewerbe- und Ordnungsamtes. Erhöhter Schulungsbedarf aufgrund 2 neuer Außendienststellen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Kosten für Lehrgänge des Gemeinsamnr Ordnungsbehördenbezirks (u.a. Aufbaulehrgänge für Gefahrgut, Funklehrgang, Geschwindigkeitsüberwachung).

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Kfz.-Versicherung für Fahrzeuge des Gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag Bund deutscher Schiedsmänner

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag für Tierschutzverein

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag Fachverband Hessischer Standesbeamter

Erläuterungen zu Sachkonto 7030000

Kfz.-Steuer für Fahrzeuge des Gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks

Erläuterungen zu Sachkonto 7170100

Erstattung an die Bundeskasse Trier für Führungszeugnisse und Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister.

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Erstattungen der Verwarngelder für Geschwindigkeitsmessungen
an Stadt Breuberg und Gemeinde Lützelbach
Stadt Breuberg = 50.000 €
Gemeinde Lützelbach = 25.000 €

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Fischereiabgabe

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Erstattung an die Kreiskasse Erbach für Berichtigung von Kfz.-Papieren.

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Kostenerstattung für die Unterbringung von Fundtieren
Pauschalbeitrag (0,60 ,- € pro Einwohner) an das Tierheim Würzberg für die Aufnahme von Fundtieren.
Beschluss des Gemeindevorstandes vom 24. November 2010.

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Kosten für die Zentrale Meldeauskunft (ZEMA)
Der Beitrag richtet sich nach der jeweiligen Einwohnerzahl.

Erläuterungen zu Sachkonto 7299000

Obdachlosenunterbringung. siehe auch Sachkonto 5488000
Hier enthalten sind 500,- € für Kosten der Erstausstattung der Wohncontainer.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.400,00		2.100,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**12.400,00**		**2.100,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-20.575,80	-18.000,00	-18.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-855,99		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-187.300,00		-21.200,00	-4.501,15	-467.600,00	-332.600,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-500,00		-500,00	-500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-187.300,00**		**-21.200,00**	**-25.932,94**	**-485.600,00**	**-350.600,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-174.900,00**		**-19.100,00**	**-25.932,94**	**-485.600,00**	**-350.600,00**

Investitionen
Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-02201099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.800	-3.200	-500	-500 -500	-5.000		-6.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-1.800	-3.200	-500	-500 -500	-5.000		-6.500

Erläuterungen:

G-02201099 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Ordnungsangelegenheiten allgemein

Anschaffung leichter Schutzwesten sowie Handfunkgeräte für die Hilfspolizeibeamten

I0220002 Ordnungsangelegenheiten allgemein	-4.500	-12.106 -12.000	-4.500	-4.500 -4.500	-95.500		-109.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-6.749					
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-856					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-4.500	-4.501 -12.000	-4.500	-4.500 -4.500	-95.500		-109.000

Erläuterungen:

I0220002 - Betriebsausstattung

Anschaffung von Geschwindigkeitsmesstafeln

I0220003 Ordnungsangelegenheiten allgemein	-150.000	-13.827	-60.000	-60.000	-168.000		-288.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-13.827			-18.000		-18.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-150.000		-60.000	-60.000	-150.000		-270.000

Erläuterungen:

I0220003 - sonstige Betriebsgebäude/Anlagen

Ankauf der derzeit vorhandenen stationären Geschwindigkeitsmesstationen inklusive der bestückten Kameras in 2025

Ab 2026 erfolgt in einem Zwei-Jahresrhythmus der Austausch dieser Kameras durch aktuelle Kameratypen

I0220GO01 Gem. Ordnungsbeh.bezirk	-6.600				-7.800		-7.800
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.400				6.800		6.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-11.000				-14.600		-14.600

Erläuterungen:

I0220GO01 sonstige Anlagen

Anschaffung eines Handlasermessgerätes zur Geschwindigkeitsüberwachung

I0220GO02 Gem. Ordnungsbeh.bezirk	-12.000				-24.700		-24.700
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	8.000				36.800		36.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-20.000				-61.500		-61.500

Erläuterungen:

I0220GO02

Fuhrpark

Übernahme des vorhandenen Fahrzeugs für die Geschwindigkeitsmessungen.

Teilhaushalt
Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0230	Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 5	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtsrat Zessin
Leistungen	Aufgaben des Brandschutzes, Feuerlöschwesen, Baumaßnahmen und Unterhaltung des Feuerwehrstützpunktes Höchst i. Odw. und der Feuerwehrhäuser der Ortsteile
Allgemeine Ziele	Bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz vor lebens- und existenzbedrohenden Gefahren, schnellstmögliche Einsatzbereitschaft bei Bränden und Unfällen, Steigerung des Kostendeckungsgrades bei Einsätzen, Bedarfsentwicklungsplanung
Zugeordnete Produkt	023010 Feuerwehren

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-16.500**	**-16.500**	**-49.856**
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-16.500	-16.500	-49.856
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			**-469**
5481000		Kostenerstattungen vom Land			-469
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**37.000**	**-3.200**	**-7.491**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-2.606
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-3.000	-3.200	-3.032
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	40.000		-1.854
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-66.200**	**-66.400**	**-70.513**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-43.200	-43.200	-46.758
5460130		Erträge Auflösung SOPO Hessenkasse	-17.900	-17.900	-15.818
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-5.100	-5.300	-7.937
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			**-12.048**
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-12.048
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-45.700**	**-86.100**	**-140.377**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**46.150**	**45.190**	**42.438**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	20.300	19.420	21.633
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)		10	-1.434
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.050	5.770	5.052
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	12.700	12.200	11.369
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	1.300	1.230	
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	5.350	6.180	5.563
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**1.093**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			1.093
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**503.300**	**505.630**	**290.092**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.700	1.700	1.306
6020000		Hilfsstoffe	4.000	4.000	3.168
6051000		Strom	29.100	20.900	26.066
6052000		Gas	8.000	8.000	6.629
6055000		Treibstoffe	11.500	11.500	13.332
6056000		Wasser	400	290	324
6057000		Abwasser	250	200	161
6058000		Niederschlagswasser	1.050	1.030	994
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	30.500	16.500	9.010
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	250	250	144
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	10.000	10.000	7.582
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	84.750	14.750	11.831
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	29.000	30.800	36.696
6081000		Reinigungsmaterial	900	600	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	10.550	12.300	5.401
6089001		übriger sonst. Materialaufw.- Verpflegungskosten	1.500	1.500	910
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6131001		Aufw. Entsch. GBl und Wehrführer	10.450	10.390	10.350

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6131002		Aufw. Entsch. Geräte- und Jugendwarte	6.450	6.450	6.385
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	86.500	97.500	17.827
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	20.750	20.750	844
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	7.500	19.500	3.498
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	30.200	105.200	38.959
6166000		Wartungskosten	36.000	29.500	19.758
6169000		sonstige Fremdinstandhaltung	3.100	4.100	
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	3.250	2.650	2.727
6173000		Fremdreinigung	2.500	2.500	6.993
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			140
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000	1.000	1.474
6710000		Leasing	4.800	4.800	4.741
6720000		Lizenzen und Konzessionen	5.000	2.000	1.059
6730000		Gebühren	500	500	441
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	2.500	2.500	
6780000		Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	2.000	2.000	4.407
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.200	2.500	1.246
6820000		Porto und Versandkosten	100	100	16
6831000		Datenübertragungskosten	400	400	360
6832000		Telefonkosten	5.350	5.670	4.906
6840000		amtliche Bekanntmachungen	150	150	65
6850000		Reisekosten	500	500	165
6860100		Aufw. für Verfügungsmittel	250	250	348
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.000	3.000	3.804
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.000	700	535
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	15.000	20.000	10.224
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	3.200	3.150	2.767
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	18.600	16.950	16.224
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	5.000	5.000	4.728
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.600	1.600	1.548
14	**66**	**Abschreibungen**	**187.200**	**193.600**	**207.396**
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	200	200	231
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	58.700	62.300	61.547
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	17.600	18.700	18.999
6641000		Abschr. auf andere Anlagen	6.400	6.600	9.539
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	16.100	16.700	16.621
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	82.400	82.400	86.760
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.100	1.100	1.340
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.700	5.600	12.359
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**4.000**	**4.000**	**12.108**
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)			1.644
7177000		sonstige Erstattungen an private Unternehmen	4.000	4.000	10.464
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**450**	**400**	**461**
7030000		Kfz-Steuer	450	400	461
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**741.100**	**748.820**	**553.588**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**695.400**	**662.720**	**413.211**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**695.400**	**662.720**	**413.211**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-10.117**
5912000		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			-7.511
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-2.606
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**6.310**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			6.310
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**-3.807**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**695.400**	**662.720**	**409.404**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**77.300**	**72.200**	**71.454**
9200010		Mietnebenleistungen Feuerwehrstützpunkt Höchst	15.800	13.000	15.708
9200030		Mietnebenleistungen Feuerwehr Mümling-Grumbach	5.300	4.000	5.268
9202010		Kosten durch Löschwasseranteil FFW	45.400	44.900	35.316
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	10.800	10.300	15.162
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**77.300**	**72.200**	**71.454**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**772.700**	**734.920**	**480.858**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Gebühren für kostenpflichtige Einsätze der Freiwilligen Feuerwehren, Gebühren für die Bereitstellung des Brandsicherheitsdienstes

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Zuschuss des Kreises zu den lfd. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Kostenbeteiligung des Kreises für die Durchführung von Lehrgängen.

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Zuschuss der Freiwilligen Feuerwehr Pfirshcbach zum Zweck der verschiedenen bauliche Veränderungen des Feuerwehrgerätehauses Pfirschbach, insbesondere für die Renovierung der ehemaligen Fahrzeughalle des Feuerwehrhauses Pfirschbach.

Erläuterungen zu Sachkonto 5480100

Bundeszuschuss anl. Fahrzeugunterbringung des Katastrophenschutzes

Erläuterungen zu Sachkonto 6020000

Materialbedarf u.a. Ölbindemittel, Schaummittel

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Wegfall der elektrischen Heizung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Wasserkosten für Feuerwehr Mümling-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Feuerwehr Forstel

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Feuerwehr Pfirschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für die beiden Feuerwehrhäuser der Feuerwehr Höchst-West.

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser Feuerwehr Mümling-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser Feuerwehr Forstel

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser Feuerwehr Pfirschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser der beiden Feuerwehrhäuser der Feuerwehr Höchst-West.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für die Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser. Erhöhter Bedarf bei Instandsetzungs- und Renovierungsarbeiten.
Erneuerung der Lehrsaalbeleuchtung im Feuerwehrstützpunkt Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Diverse bauliche Veränderungen des Feuerwehrgerätehauses Pfirschbach aufgrund Anpassung der örtlichen Raumstruktur, insbesondere Renovierung ehemalige Fahrzeughalle des Feuerwehrhauses Pfirschbach zu Mannschaftsumkleide.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten für die Reparatur und Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen
sowie für die Aufstockung von sonstigen Gebrauchsgegenständen der Feuerwehren, Aufstockung von Schlauchmaterial u.ä.

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Ersatzteile im Rahmen von Reparaturen und Instandhaltungen von Gerätschaften der Feuerwehren.
Überholung der Atemschutzgeräte.

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Ersatzteile für Reparatur der Funk-, Atemschutz- sowie Schlauchwerkstatt.
Umrüstung der Kupplungen der Gefahrgutgeräte.

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Feuerwehr- und Arbeitsschutzkleidung

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Ersatzbekleidung für die Jugendfeuerwehren. Helmaustausch aufgrund Aussonderungsfristen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

sonstiger Materialaufwand und Kleinteile (Batterien, Erste-Hilfe-Materialien, Etiketten, Absperrband etc.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Beschaffung von Material-Kleinteilen,
Abfallbehälter, Toilettenpapier, Falthandtücher, Seife etc. sowie Erste-Hilfe-Materialien für Ersthelfer (Helfer vor Ort).

Erläuterungen zu Sachkonto 6089001

Verpflegungskosten im Rahmen der Einsätze der Freiwilligen Feuerwehren

Erläuterungen zu Sachkonto 6131001

Erhöhung der Aufwandsentschädigung aufgrund Anpassung an den Einwohnerstand

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungsmaßnahmen an den Feuerwehrgerätehäuser und E-Check-Maßnahmen. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen gem. Mängelliste aufgrund vorzunehmender Priorisierung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Abdichtungsarbeiten am Dach und der Fassade des Feuerwehrhauses Forstel.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandsetzungsarbeiten im Bereich des Feuerwehrhauses in Mümling-Grumbach, insbesondere Umrüstung und Prüfung der Sektionaltore gem UVV.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Diverse bauliche Veränderungen des Feuerwehrgerätehauses Pfirschbach aufgrund Anpassung der örtlichen Raumstruktur, insbesondere Renovierung ehemalige Fahrzeughalle des Feuerwehrhauses Pfirschbach zu Mannschaftsumkleide.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Instandhaltungskosten der technischen Einrichtungen in den Feuerwehrgerätehäusern, insbesondere Austausch der Rauchmelder.
Umrüstung der Schlauchpflege- und -waschanlage nach UVV-Standard.
Insbesondere Kosten für Austausch der Brandmeldeanlage sowie Melder.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Ankauf von sonstigen Gebrauchsgegenständen für die Jugendfeuerwehren

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Instandhaltungs- und Reparaturarbeiten für Einrichtung und Ausstattung der Feuerwehrhäuser, die von Dritten ausgeführt werden
z.B. Reparatur der Funkmeldeempfänger etc.
Ersatz von sonstigen Gebrauchsgegenständen der Feuerwehren z.B. Schlauchmaterial, Strahlrohre, Fangleinen etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Instandhaltung der Einrichtung durch Fremdfirmen, Austausch der Steuerung für Notstromaggregat (15.000,- €).

Erläuterungen zu Sachkonto 6164000

Inspektions- und Instandhaltungskosten der Kfz sowie Bereifung.
Umbau RW zu einem GW-L sowie Batterietausch Stapler.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten der Feuerwehrsirenen und der Sirenensteuerzentrale, Wartungskosten der Funkanlage
TÜV-Prüfungen verschiedener Gerätschaften.

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten für Sektionaltore, der Schlauchpflegeanlage, der Heizungsanlage u.a., TÜV-Prüfungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Entsorgung von Ölbindemittel und Ölschlammentsorgung
sowie Müllentsorgung der Feuerwehrgerätehäuser

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Reinigungskosten der Einsatzkleidung der Feuerwehren.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201000

Entgelte Hausmeister und Reinemachefrauen für die Feuerwehrhäuser.

Erläuterungen zu Sachkonto 6420000

Beiträge zur Unfallkasse Hessen (GUV) Feuerwehren

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Arbeitsmedizinische Untersuchungen für Atemschutzgeräteträger und für Fahrer der Feuerwehrfahrzeuge.
Betriebsärtzliche Untersuchungen Reinemachefrauen und Hausmeister der Feuerwehren.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Schutzimpfungen für die Feuerwehren.

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Tankmiete Flüssiggastanks (Hummetroth, Hassenroth)
Garagenmiete für Freiwillige Feuerwehr Höchst-West

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasingkosten für Komandowagen (KdoW) für Gemeindebrandinspektor

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

Kosten für Florix-Programm. ZMS und Firebord-Lizenzen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6730000

Rundfunkgebühren Feuerwehren und Gebühren für Führerscheinumschreibungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Aufwendungen für Sachverständigenprüfung Statik Schlauchturm Ortsteil Mlg.-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6780000

Aufwandsentschädigung im Rahmen des Brandsicherheitsdienstes.
siehe hierzu auch die Erläuterung zu Sachkonto 5101000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Datenübertragungskosten für online Cloud-Speicher der Freiwilligen Feuerwehren.

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Handykosten GBI und SIM Karte für Einsatzleitfahrzeug.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

Reisekosten für Teilnehmer der Freiwilligen Feuerwehr bei Dienstversammlungen, Veranstaltungen des Kreises etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

u.a. Bewirtungskosten anl. gemeinsamer Jahreshauptversammlung der Feuerwehren, insbesondere Alters- und Ehrenabteilung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6869000

Veteranentreffen sowie Anschaffung von Ehernabzeichen/Brusttaschenanhänger

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Ausbildungskosten für Fahrtrainer (für Führerscheine) und Lehrgangsteilnahmen Erste Hilfe Ausbildung, Atemschutzausbildung, Motorkettensägenlehrgang etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung" der Feuerwehrgerätehäuser.

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Kfz.-Versicherung der Feuerwehrfahrzeuge

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Elektronik- und Unfallversicherung für alle Feuerwehren

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Beitrag an den Feuerwehrverband des Odenwaldkreises (0,15 € je Einwohner)

Erläuterungen zu Sachkonto 7177000

Kostenerstattungen von Verdienstausfällen bei Einsätzen der Feuerwehren

Erläuterungen zu Sachkonto 9200010

Mietnebenleistungen Feuerwehrstützpunkt für Erbacher Straße 84-86
(werden im Teilhaushalt 1520 "Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen" für das Anwesen
Erbacher Straße 84-86 unter Sachkonto 9100010 als Kostenerstattungen wieder vereinnahmt)

Erläuterungen zu Sachkonto 9200030

Mietnebenleistungen Feuerwehr Mümling-Grumbach für Anwesen Schulstraße 16
(werden im Teilhaushalt 1520 "Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen" für das Anwesen
Schulstraße 16 unter Sachkonto 9100030 als Kostenerstattungen wieder vereinnahmt)

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			280.000,00	107.859,12		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				7.511,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**280.000,00**	**115.370,12**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-525.000,00		-360.000,00		-5.781.000,00	-1.681.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-14.279,38		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-299.600,00	-280.000,00	-84.400,00	-35.802,50	-3.766.500,00	-3.411.500,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-2.800,00	-2.800,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-824.600,00**	**-280.000,00**	**-444.400,00**	**-50.081,88**	**-9.547.500,00**	**-5.092.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-824.600,00**	**-280.000,00**	**-164.400,00**	**65.288,24**	**-9.547.500,00**	**-5.092.500,00**

Investitionen
Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-02301099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-25.000	-4.954 -19.100	-15.000	-15.000 -15.000	-256.800		-301.800
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		524					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-25.000	-5.478 -19.100	-15.000	-15.000 -15.000	-256.800		-301.800

Erläuterungen:

G-02301099 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Brandschutz allgemein

Ankauf von Kleinteilen und Kleingeräten

u.a. für Spinde, Abstreuwagen, Evakuierungshauben, Transportboxen, Hohlstrahlrohre etc.

I0230BA03 Brandschutz allgemein	-5.000	-4.450 -15.200			-121.700		-121.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-5.000	-4.450 -15.200			-121.700		-121.700

Erläuterungen:

I0230BA03 - Betriebsausstattungen

Anschaffung diverser Maschinen im Rahmen der Brandbekämpfung

Anschaffung von Brandschutzkleidung für weitere Atemschutzgeräteträger

I0230BA04 Brandschutz allgemein	-3.200				-23.200		-23.200
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-20.000		-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-3.200				-3.200		-3.200

Erläuterungen:

I0230BA04 - Betriebsausstattungen

Anschaffung diverser Gerätschaften und Maschinen zur Brandbekämpfung

Anschaffung einer Waldbrand-Tragkraftspritze

I0230BA05 Brandschutz allgemein	-6.500				-6.500		-6.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-6.500				-6.500		-6.500

Erläuterungen:

I0230BA05 - Betriebsausstattungen

Anschaffung sonstiger Maschinen und Gerätschaften für den Brandschutz

Anschaffung von Rollcontainer für einsatzspezifische Beladung

I0230HÖ001 Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.	-12.000	-7.822 -3.900			-205.250		-205.250
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-12.000	-7.822 -3.900			-205.250		-205.250

Erläuterungen:

I0230HÖ001 - Betriebsausstattungen/Sonstige andere Anlagen

Anschaffung Sprungpolster

I0230HÖ003 Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.		-1.739 -39.000		-30.000	-139.600		-169.600

Investitionen
Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		4.870					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-6.609 -39.000		-30.000	-139.600		-169.600
Erläuterungen: I0230HÖ003 - Betriebsausstattungen / sonstige andere Anlagen Anschaffung von diversen Werkzeugen sowie Werksgerätschaften der Brandbekämpfung Errichtung von absenkbaren Pollern mit Steuerung im Alarmfall für die Zu- und Ausfahrt Feuerwehrstützpunkt							
I0230HÖ004 Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw.	-230.800	-1.739 -1.800		-200.000	-1.132.400	-280.000	-1.332.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				80.000	360.000		440.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-230.800	-1.739 -1.800		-280.000	-1.492.400	-280.000	-1.772.400
Erläuterungen: I0230HÖ004 - Fuhrpark Freiwillige Feuerwehr Höchst i. Odw. Restfinanzierung des Gerätewagens GW-L2 TH inklusive Gerätesatz-Gefahrgur und Rollcontainer Einsatzleitfahrzeug ELW1 sowie Zuweisungen des Landes in 2027 hierfür werden bereits 2025 Verpflichtungsermächtigungen für das ELW1 veranschlagt							
I0230HW001 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West					-110.000		-110.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000		10.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen					-120.000		-120.000
Erläuterungen: I0230HW001 - Fuhrpark Anschaffung eines Mannschaftstransportfahrzeugs (MTF)							
I0230HW002 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West	-360.000	-12.376 -80.000	-620.000	-1.200.000 -2.000.000	-985.000		-4.805.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		280.000	280.000		310.000		590.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-360.000	-360.000	-900.000	-1.200.000 -2.000.000	-1.295.000		-5.395.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-12.376					
Erläuterungen: I0230HW002 - Errichtung Feuerwehrhaus der Freiwilligen Feuerwehr Höchst - West Planungsleistungen (Gebäude- und Fachplanung) sowie bauliche Maßnahmen in Folgejahren							
I0230HW003 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West		-6.176			-29.600		-29.600
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		1.477					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-7.653			-29.600		-29.600
Erläuterungen: I0230HW003 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung							

Investitionen
Produktgruppe 0230 Brandschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I0230HW004 Freiwillige Feuerwehr Höchst-West	-3.800				-3.800		-3.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-3.800				-3.800		-3.800
Erläuterungen:							
I0230HW004 - Betriebsausstattungen							
Ankauf einer Wärmebildkamera							
I0230MG001 Freiwillige Feuerwehr Mlg.-Grumb.	-1.800	-2.051 -3.600			-27.650		-27.650
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-1.800	-2.051 -3.600			-27.650		-27.650
Erläuterungen:							
I0230MG001 - Betriebsausstattungen							
Faltbehälter							
I0230MG004 Freiwillige Feuerwehr Mlg.-Grumb.					-6.000		-6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen					-6.000		-6.000
Erläuterungen:							
I0230MG004 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung							
Kompressor zur Drucklufterhaltung							
I0230PF002 Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach	-11.500				-78.500		-78.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-11.500				-78.500		-78.500
Erläuterungen:							
I0230PF002 - Fuhrpark							
Restfinanzierung des Tragkraftspritzenfahrzeugs (TSF) Pfirschbach aufgrund Preiserhöhung							
I0230PF004 Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach	-165.000	-1.903			-215.000		-215.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-165.000				-215.000		-215.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.903					
Erläuterungen:							
I0230PF004 - Freiwillige Feuerwehr Pfirschbach - Neubau einer Fahrzeughalle							

Teilhaushalt
Produktgruppe 0240 Rettungsdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0240	Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 5	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtsrat Zessin
Leistungen	Rettungs- und Bergungswesen, Beteiligung an den Personal-, Betriebs- und Sachkosten der Zentralen Leitstelle und des Notrufs 112, Zuschüsse an das Rote Kreuz
Allgemeine Ziele	Kostenbeteiligung zur bedarfsgerechten Leistungserbringung und zur schnellstmöglichen Einsatzbereitschaft bei Notfällen
Zugeordnete Produkt	024010 Rettungsdienst

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0240 Rettungsdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	9.250	9.250	9.380
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.000	4.000	3.994
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.250	5.250	5.386
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	9.250	9.250	9.380
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	9.250	9.250	9.380
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	9.250	9.250	9.380
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.101
7970000		periodenfremde Aufwendungen			5.101
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			5.101
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	9.250	9.250	14.481
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.250	9.250	14.481

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0240 Rettungsdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

Kostenzuschuss für Miete und für die Verstärkung des Rettungsdienstes

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Beteiligung an den Personalkosten und den Betriebs- und Sachkosten der Zentralen Leitstelle und des Notrufes 112
Kostenbeteiligung der Städte und Gemeinden des Odenwaldkreises zur Unterstützung und Ausbildung der Sanitätsgruppen der Ortsvereine des Deutschen Roten Kreuzes

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0240 Rettungsdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 0250 Katastrophenschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0250	Katastrophenschutz

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 5	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtsrat Zessin
Leistungen	Einzelmaßnahmen im Bereich Katastrophenschutz und Gefahrgutüberwachung, Kosten auf Standortebene im Bereich Katastrophenschutz
Allgemeine Ziele	Schnellstmögliche und angemessene Gefahrenbekämpfung bei öffentlichem Notstand, Schutz von Leben und Gesundheit
Zugeordnete Produkt	025010 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0250 Katastrophenschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**			
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.400**	**3.400**	**3.375**
6055000		Treibstoffe			678
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	350	350	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	2.500	2.500	2.170
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6832000		Telefonkosten	550	550	527
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**3.400**	**3.400**	**3.375**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**3.400**	**3.400**	**3.375**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**3.400**	**3.400**	**3.375**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**65**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			65
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**65**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**3.400**	**3.400**	**3.440**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**1.500**	**1.500**	**140**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	1.500	1.500	140
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.500**	**1.500**	**140**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.900**	**4.900**	**3.580**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0250 Katastrophenschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Materialaufwendungen sowie kleinere Ausstattungsutensilien für den Bereich des Katastrophenschutzes. Insbesondere Feldbetten und weiteres entsprechendes Equipment.

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

SIM-Karte für Krisenstab Katastrophenschutz.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0250 Katastrophenschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-100.000,00		-92.000,00		-354.000,00	-284.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-100.000,00**		**-92.000,00**		**-354.000,00**	**-284.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000,00**		**-92.000,00**		**-354.000,00**	**-284.000,00**

Investitionen
Produktgruppe 0250 Katastrophenschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I02501001 Kathastrophenschutz	-100.000	-92.000	-70.000		-284.000		-354.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-100.000	-92.000	-70.000		-284.000		-354.000

Erläuterungen:

I02501001 - Katastrophenschutz

Katastrophenschutz - Notstromeinspeisungen im Zuge des Katastrophenschutzes

hierzu zählen vorrangig die Notstromeinspeisungen in den gemeindeeigenen Hallen, der Kindertagesstätten sowie des Bauhofs

sowie der Gebäudekomplex des Gemeindezentrums (Rat- und Bürgerhaus)

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**			
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200		-270
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-800	-800	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-2.500	-6.024
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-800	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.000	-12.000	-14.020
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-19.000**	**-16.100**	**-20.314**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.600	19.000	9.869
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.200		710
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.050	43.570	44.454
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.300	3.620	3.096
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	500	500	235
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**76.650**	**66.690**	**58.365**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**57.650**	**50.590**	**38.051**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**57.650**	**50.590**	**38.051**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			16
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**16**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**57.650**	**50.590**	**38.067**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	18.850	17.950	9.408
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**18.850**	**17.950**	**9.408**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**76.500**	**68.540**	**47.475**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.000,00		-1.000,00		-46.500,00	-43.500,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000,00		-1.000,00		-41.000,00	-38.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.000,00**		**-1.000,00**		**-46.500,00**	**-43.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000,00**		**-1.000,00**		**-46.500,00**	**-43.500,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 0410 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0410	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Durchführung und Förderung einzelner kultureller Veranstaltungen, Organisation und Vorbereitung von Kunstausstellungen und Vernissagen, Durchführung und Förderung von einzelnen Theaterveranstaltungen, Veranstaltungen im Rahmen des Kultursommers Südhessen, Weihnachtsmärchen, Puppentheater etc.
Allgemeine Ziele	Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde Höchst
Zugeordnete Produkt	041010 Kulturpflege

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0410 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-200**		**-270**
5060000		Umsatzerlöse aus Handelswaren			-270
5090000		sonstige Umsatzerlöse	-200		
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-200**		**-270**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**900**	**870**	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	500	500	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6850000		Reisekosten	50	20	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	100	100	
6890000		sonstige Aufwendungen für Kommunikation	250	250	
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**900**	**870**	
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**700**	**870**	**-270**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**700**	**870**	**-270**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**700**	**870**	**-270**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**350**	**350**	**46**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	350	350	46
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**350**	**350**	**46**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0410 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.050**	**1.220**	**-224**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5090000

Vermietung des gemeindlichen Spülmobils.

Erläuterungen zu Sachkonto 5303000

Erlöse aus kulturellen Veranstaltungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Materialaufwand für kulturelle Veranstaltungen Rathausgalerie (u.a. Material für Stellwände, Bilderhaken, Ketten).

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

GEMA-Gebühren im Zuge kultureller Veranstaltungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Informationen, Broschüren, Inlays etc. für kulturelle Veranstaltungen, Ausstellungen und Vernissagen, Lesungen etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Bewirtungskosten anl. kultureller Veranstaltungen und Vernissagen der Rathausgalerie

Erläuterungen zu Sachkonto 6890000

Werbungskosten für kulturelle Veranstaltungen, Ausstellungen und Vernissagen, Lesungen etc.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0410 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 0420 Musikpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0420	Musikpflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Durchführung und Förderung von einzelnen Musik- und Gesangsveranstaltungen, Frühlingskonzerte etc., Zuschüsse an die Musikschule
Allgemeine Ziele	Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde Höchst
Zugeordnete Produkt	042010 Musikpflege

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0420 Musikpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250	250	36
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	200	
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	50	50	36
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	250	250	36
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	250	250	36
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	250	250	36
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	250	250	36
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	250	250	36

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

u.a. Stimmen des Klaviers im Bürgerhaus

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0420 Musikpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag der Musikschule Odenwald

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0420 Musikpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 0430 Sonstige Volksbildung

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0430	Sonstige Volksbildung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Förderungsmaßnahmen der Volksbildung, Zuschüsse an die Volkshochschule im Rahmen der Erwachsenenbildung, Hausaufgabenhilfe
Allgemeine Ziele	Förderung der Erwachsenenbildung und der Hausaufgabenhilfe
Zugeordnete Produkt	043010 Volksbildung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0430 Sonstige Volksbildung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			84
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel			84
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)			84
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)			84
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)			84
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.			84
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			84

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Jahresbeitrag an die Volkshochschule des Odenwaldkreises entfällt, da der Odenwaldkreis die VHS übernommen hat.
Der Beitrag zur Hausaufgabenhilfe entfällt. Entsprechende Anträge können beim Odenwaldkreis eingereicht werden.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0430 Sonstige Volksbildung

Gemeinde Höchst i. Odw

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0430 Sonstige Volksbildung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 0440 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0440	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1 und Abteilung 5	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider Amtsrat Zessin
Leistungen	Förderung der Heimatpflege, Teilnahme des Odenwaldclubs am Hessentag, Kerb- und Kirchweihfeste, Grenzrundgänge, Veranstaltung des Maimarktes mit Apfelblütenfest, Organisation und Abwicklung des Festzuges, Förderung der Ortsvereine im Rahmen der Vereinsförderrichtlinien (ausgenommen Sportvereine), Heimatvereine, Verkehrs- und Verschönerungsvereine, Haselburgverein
Allgemeine Ziele	Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde Höchst, Erhalt des Brauchtums, Förderung des ehrenamtlichen Engagements, Erhalt des traditionellen Frühlingsfestes und seines Festumzugs, Förderung des Fremdenverkehrs
Zugeordnete Produkt	044010 Heimatpflege

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0440 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-800**	**-800**	
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-800	-800	
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-6.000**	**-2.500**	**-6.024**
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-6.000	-2.500	-6.024
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**		**-800**	
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen		-800	
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-12.000**	**-12.000**	**-14.020**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-6.000	-6.000	-7.635
5309900		andere sonstige Nebenerlöse	-6.000	-6.000	-6.385
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-18.800**	**-16.100**	**-20.044**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**24.600**	**19.000**	**9.869**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)		14.450	8.081
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	24.600		
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich		3.000	1.657
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich		1.250	
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**	**3.200**		**710**
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	3.200		
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			710
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**42.900**	**42.450**	**44.334**
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	250	1.095
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung			96
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	500	850	110
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	19.500	19.500	16.671
6101005		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.			925
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	500	500	521
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung			82
6173000		Fremdreinigung	200	200	
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.500	6.500	6.287
6720000		Lizenzen und Konzessionen	600	500	602
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	500	500	926
6850000		Reisekosten	100	50	
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	6.679
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	5.100	4.600	5.918
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	4.500	4.000	4.421
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-1.600		
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**3.250**	**2.600**	**2.076**
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.500	2.500	1.976
7178000		sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	750	100	100
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**	**500**	**500**	**235**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0440 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
7290100		Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	500	500	235
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**74.450**	**64.550**	**57.224**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**55.650**	**48.450**	**37.180**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**55.650**	**48.450**	**37.180**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**16**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			16
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**16**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**55.650**	**48.450**	**37.196**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**18.500**	**17.600**	**9.362**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	18.500	17.600	9.362
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**18.500**	**17.600**	**9.362**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**74.150**	**66.050**	**46.558**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Standgeld Marktstände anl. Apfelblütenfest und Verbrauchermesse.

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Pacht Vergnügungspark und Festzelt anl. Apfelblütenfest.
Vermietung von Stellflächen im Zuge von Handwerkermessen, Energiemessen im Rahmen des Apfelblütenfestes.

Erläuterungen zu Sachkonto 5309900

Erträge aus Anzeigen des Apfelblütenfestmagazins.
(siehe hierzu auch Sachkonto 6861000).

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Spenden anl. Apfelblütenfest

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Erstattungen der Müllgebühren, Strom- und Wasserkosten anl. Apfelblütenfest

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten (Wasserschläuche etc.) im Rahmen des Apfelblütenfestes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0440 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Lichterkette u.a. für Kirchweih Höchst. Es wird damit gerechnet, dass die Kirchweih bis auf weiteres nicht stattfinden wird.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Kleinteile anl. Apfelblütenfest.
Ersatzbeschaffung von Fahnen anl. Apfelblütenfest

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Kosten für Kapellen, Zeltbeschallungskosten, Stromanschlüsse Festzelt, Sicherheitsdienst und Nachtwache.

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Kosten für Durchführung des Grenzrundgangs

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

DRK-Sanitätsdienst, Umschaltung Straßenbeleuchtung, Zeltabnahme, Verkehrskontrolle etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Müllentsorgung des Festplatzes und Kanalreinigung anl. Apfelblütenfest

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Toilettenwagen/Behindertentoilette, Zeltmiete etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

GEMA-Gebühren im Rahmen des Apfelblütenfestes

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Plakate, Anzeigen und Bannererneuerungen für Apfelblütenfest, Beschilderungen, Apfelblütenfestmagazin, Wimpelketten etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Bewirtung Ehrengäste anl. Apfelblütenfest, Blumen etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Bewirtung Ehrengäste Kirchweih Höchst i. Odw. und Ortsteile

Erläuterungen zu Sachkonto 6869000

Kosten des Festzuges, Bunter Abend, Vorstellung Apfelblütenkönigin etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Vereinsförderung Heimat und Kultur, laufende Zuschüsse
gem. neuen Vereinsförderungsrichtlinien.
Beschluss der Gemeindevertretung vom 24. Juni 2013.

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Pauschale Kostenerstattungen Fahrtkosten OWK für Teilnahme Hessentag

Erläuterungen zu Sachkonto 7290100

Ehrengaben (Pokale, Jubiläumszuwendungen gem. Vereinsförderungsrichtlinien)

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0440 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.000,00		-1.000,00		-46.500,00	-43.500,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000,00		-1.000,00		-41.000,00	-38.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.000,00**		**-1.000,00**		**-46.500,00**	**-43.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.000,00**		**-1.000,00**		**-46.500,00**	**-43.500,00**

Investitionen
Produktgruppe 0440 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I0440001 Vereinsförderung-Kultur	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-38.000		-41.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000 -1.000	-38.000		-41.000

Erläuterungen:

I0440001

Investive Maßnahmen der Vereinsförderung - Heimat und Kultur

Ansatz analog den vorliegenden Anträgen

Teilhaushalt
Produktgruppe 0450 Förderung von Kirchengemeinden

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0450	Förderung von Kirchengemeinden

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Zuschüsse für kirchliche Büchereien
Allgemeine Ziele	kostenloser Zugang zur Literatur für Kinder und Erwachsene
Zugeordnete Produkt	045010 Kirchenbüchereien

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0450 Förderung von Kirchengemeinden

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.050	1.020	1.020
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.050	1.020	1.020
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	1.050	1.020	1.020
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	1.050	1.020	1.020
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.050	1.020	1.020
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	1.050	1.020	1.020
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.050	1.020	1.020

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Zuschüsse an Kirchenbüchereien.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0450 Förderung von Kirchengemeinden

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.000	-2.500	-1.869
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-11.000	-82.000	-101.749
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-8.050	-8.050	-9.025
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-700	-700	-651
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-23.750**	**-93.250**	**-113.295**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.250	18.850	13.846
14	66	Abschreibungen	600	600	651
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.200	1.200	700
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	11.550	74.550	92.397
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**33.600**	**95.200**	**107.594**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**9.850**	**1.950**	**-5.701**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**9.850**	**1.950**	**-5.701**
25	59	Außerordentliche Erträge			-407
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.586
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1.180**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**9.850**	**1.950**	**-4.521**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	600	580	369
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**600**	**580**	**369**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**10.450**	**2.530**	**-4.152**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				6.690,84		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				300,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**6.990,84**		
	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			-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-1.000,00**		**-1.000,00**	**-1.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-1.000,00**	**6.990,84**	**-1.000,00**	**-1.000,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 0510 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0510	Soziale Einrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Seniorenbetreuung, Seniorennachmittag, Seniorenfahrt, Seniorenbroschüre
Allgemeine Ziele	Gesellschaftliche Programme für die Senioren, Wegweiser durch Angebote der Gemeinde
Zugeordnete Produkt	051010 Seniorenbetreuung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0510 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.000	-2.500	-1.545
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-4.000	-2.500	-1.545
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-50	-50	
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-50	-50	
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.050	-2.550	-1.545
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000	10.000	6.620
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	12.000	10.000	6.620
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	12.000	10.000	6.620
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	7.950	7.450	5.075
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	7.950	7.450	5.075
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	7.950	7.450	5.075
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.950	7.450	5.075

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0510 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

Spende des Landrates anl. Seniorennachmittag

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Kostenbeitrag der Teilnehmer an der Seniorenfahrt

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Durchführung von Seniorennachmittag und Seniorenfahrt

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0510 Soziale Einrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 0520 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0520	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Kostgeld für Durchreisende Hilfeleistungen für Asylbewerber nach AsylBLG
Zugeordnete Produkt	052010 Sonstige Soziale Angelegenheiten

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0520 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			**-324**
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen			-324
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**	**-11.000**	**-82.000**	**-101.749**
5470101		Kostenbeitr.Aufw.ersatz Kostenersatz (Tagessätze)	-11.000	-82.000	-101.749
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-8.000**	**-8.000**	**-9.025**
5410300		Sonstige Zuweisungen des Landes	-8.000	-8.000	-8.000
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-1.025
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-700**	**-700**	**-651**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-700	-700	-651
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-19.700**	**-90.700**	**-111.749**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**8.250**	**8.850**	**7.226**
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel			51
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	239
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	100	100	
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	8.000	8.000	6.411
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			274
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	250	250	250
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-600		
14	**66**	**Abschreibungen**	**600**	**600**	**651**
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	300	300	343
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	300	300	308
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**1.200**	**1.200**	**700**
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.200	1.200	700
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**	**11.550**	**74.550**	**92.397**
7252001		AsylBLG Anmietung v. Gebäuden f. Unterbringung	6.500	55.000	60.786
7252002		AsylBLG Strom, Heizung, Wasser etc.	4.500	19.000	31.561
7252003		AsylBLG Ausstattung von Unterkünften	500	500	
7299000		Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	50	50	50
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**21.600**	**85.200**	**100.974**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**1.900**	**-5.500**	**-10.775**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0520 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**1.900**	**-5.500**	**-10.775**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-407**
5912100		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €			-300
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-107
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**1.586**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			1.586
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**1.179**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**1.900**	**-5.500**	**-9.596**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**600**	**580**	**369**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	600	580	369
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**600**	**580**	**369**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.500**	**-4.920**	**-9.227**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5410300

Zuweisung des Landes im Zuge des Förderprogramms "Sport-Coach" für Flüchtlingsbetreuung

Erläuterungen zu Sachkonto 5470101

Kostenbeitrag in Form eines Tagessatzes im Rahmne der Flüchtlingsbetreuung/-unterbringung

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Grundausstattung für Flüchtlingsunterkünfte (Küchenutensilien, kleine Haushaltsgeräte und Haushaltsgegenstände)

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Ausgaben für Sportkleidung, Übungsleiter etc. finanziert durch den Landeszuschuss Sport-Coach

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fortbildungsmaßnahmen "Sportcoach"

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Gemeindlicher Zuschuss zum kostenlosen Frühstücksangebot der Ernst-Göbel-Schule im Rahmen des Projektes Schule macht stark".

Erläuterungen zu Sachkonto 7299000

Verpflegung für Durchreisende

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0520 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				6.690,84		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				300,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				**6.990,84**		
	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			-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**-1.000,00**		**-1.000,00**	**-1.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-1.000,00**	**6.990,84**	**-1.000,00**	**-1.000,00**

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-389.500	-369.200	-365.364
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-323.800	-319.400	-314.733
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.151.450	-2.075.480	-2.074.759
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-56.500	-57.700	-59.939
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.200	-23.500	-15.431
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.943.450**	**-2.845.280**	**-2.830.226**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.178.100	5.710.580	4.325.245
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.250	11.050	288.427
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749.700	868.180	727.379
14	66	Abschreibungen	139.500	144.600	143.605
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000	16.500	3.127
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**7.077.550**	**6.750.910**	**5.487.781**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.134.100**	**3.905.630**	**2.657.555**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**4.134.100**	**3.905.630**	**2.657.555**
25	59	Außerordentliche Erträge			-11.858
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			15.530
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**3.672**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.134.100**	**3.905.630**	**2.661.227**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	86.200	75.730	75.218
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**86.200**	**75.730**	**75.218**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.220.300**	**3.981.360**	**2.736.445**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	135.150,00		207.000,00	107.587,43		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**135.150,00**		**207.000,00**	**107.587,43**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-198.000,00	-800.000,00	-365.000,00	-27.103,60	-6.314.800,00	-2.309.800,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-13.839,12		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-165.650,00		-257.200,00	-119.735,41	-1.547.540,49	-1.159.540,49
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-363.650,00**	**-800.000,00**	**-622.200,00**	**-160.678,13**	**-7.862.340,49**	**-3.469.340,49**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-228.500,00**	**-800.000,00**	**-415.200,00**	**-53.090,70**	**-7.862.340,49**	**-3.469.340,49**

Teilhaushalt
Produktgruppe 0610 Jugendarbeit

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0610	Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Maßnahmen im Rahmen der Jugendpflege und Jugendsozialarbeit sowie der außerschulischen Jugendbildung zur allgemeinen, kulturellen und sozialen Bildung, Maßnahmen der Jugendarbeit, insbesondere für schul- und familienbezogene Jugendarbeit in Geselligkeit, Sport und Spiel, Ferienspiele, Zuschüsse an Jugendgruppen für Freizeitfahrten, Zuschüsse im Rahmen des Schüleraustausches, Zuschüsse für Jugendgruppen und Jugendabteilungen der Vereine für Fahrten nach Montmelian, Förderung von Projekten der Jugendarbeit (EGS)
Allgemeine Ziele	Jugendsozialarbeit, Jugendpflege, Umsetzung von Integrationskonzeptionierungen, Erhalten der Attraktivität der Ferienspiele
Zugeordnete Produkt	061010 Jugendarbeit und -pflege

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0610 Jugendarbeit

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**		**-800**	
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren		-800	
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**		**-400**	**-2.467**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-14
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände			-1.701
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen		-400	-752
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**		**-1.200**	**-2.467**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**48.950**	**47.210**	**40.811**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	37.150	35.500	33.600
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.550	7.300	6.616
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	3.250	3.100	
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen	50	50	
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen		350	
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	200	200	9
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**3.055**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			3.055
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**101.850**	**93.200**	**86.323**
6051000		Strom	500	500	234
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	56
6081000		Reinigungsmaterial	50	50	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	100	100	
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	86.000	82.700	76.065
6101005		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	5.000		
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6166000		Wartungskosten			10
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			684
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.500	8.100	8.461
6832000		Telefonkosten	850	850	813
6850000		Reisekosten	50	50	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	250	250	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	50	100	
14	**66**	**Abschreibungen**			**82**
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)			82
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**1.500**	**1.500**	
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.500	1.500	
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0610 Jugendarbeit

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**152.300**	**141.910**	**130.271**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**152.300**	**140.710**	**127.804**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**152.300**	**140.710**	**127.804**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**152.300**	**140.710**	**127.804**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**1.000**	**930**	
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	1.000	930	
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.000**	**930**	
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**153.300**	**141.640**	**127.804**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Teilnahmegebühren für Ostern-Ferienspiele.
Teilnahmegebühren der Sommerferienspiele entfallen. Zukünftig werden die Sommerferienspiele von der AWO durchgeführt.

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Zuweisung des Odenwaldkreises für kommunale Jugendpflege.
Entfällt, da die Leistungen der Jugendpflege an die Arbeiterwohlfahrt (AWO) übertragen wurden.

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Geldspenden anl. Ferienspiele der Gemeinde Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Aufwendungen für die Umsetzung des Integrationskonzeptes der Gemeinde Höchst i. Odw.
sowie der hieraus gestalteten Jugendpflege.
Beschluss des Gemeindevorstandes vom 07. Oktober 2013.
Leistungen im Rahmen der Projektarbeit "Power UP" (Mädchentreff).

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Die Ferienspiele werden durch die AWO durchgeführt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6101005

Aufwendungen für Projektarbeiten im Zuge des Integrationskonzeptes der Gemeinde Höchst i. Odw.
sowie der hieraus gestalteten Jugendpflege.

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0610 Jugendarbeit

Gemeinde Höchst i. Odw

Kosten für Spielmobil und Geopark-Ranger anl. Ferienspiele der Gemeinde Höchst i. Odw.
Entfällt. Zukünftig werden die Ferienspiele von der AWO durchgeführt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6501000

Kosten für Stellenausschreibungen, Führungszeugnisse etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Sicherheitstechnische Betreuung und Arbeitsmedizinische Betreuung

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Miete für Räumlichkeiten der Jugendpflege

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefon-/Handykosten der Jugendpflege

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Aufwendungen im Zuge der Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen des Integrationskonzeptes und der Jugendpflege.
Entfällt, da die Leistungen der Jugendpflege an die Arbeiterwohlfahrt (AWO) übertragen wurden.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Aufwendungen für Gästebewirtung im Rahmen des Schüleraustauschs (Empfänge)

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Versicherung für Teilnehmer der Ferienspiele.
Entfällt. Zukünftig werden die Ferienspiele von der AWO durchgeführt.

Erläuterungen zu Sachkonto 7102000

Förderung von Projekten der Jugendarbeit im Zuge des JEKI-Programms.

Erläuterungen zu Sachkonto 7123000

Laufender Zuschuss an den Arbeiterwohlfahrtsverband für die Durchführung der Ferienspiele. Die Sommerferienspiele werden von der AWO durchgeführt. Daher ist der Ansatz bereits bei Sachkonto 6101000 berücksichtigt.

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Zuschüsse an Jugendgruppen gem. neuen Vereinsförderungsrichtlinien
Zuschüsse für Schüleraustausch EGS

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0610 Jugendarbeit

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-500,00				-500,00	-500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-500,00**				**-500,00**	**-500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-500,00**				**-500,00**	**-500,00**

Investitionen
Produktgruppe 0610 Jugendarbeit

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
G-06101099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-500				-500		-500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-500				-500		-500

Erläuterungen:

G-06101099 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Jugendpflege allgemein

Anschaffung eines Laptops für die AWO-Sachbearbeitung

Teilhaushalt
Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0620	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1 und Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Verwaltung und Organisation des Betreuungsangebotes an der Grundschule Höchst i. Odw. Bau, Betrieb und Unterhaltung der Kindertagesstätte Hetschbach und der Kindergärten der Gemeinde Höchst i. Odw. und deren Ortsteile, Betrieb und Unterhaltung von Minikindergärten und Unterhaltung der Kindergrippen
Allgemeine Ziele	Bedarfsgerechtes Angebot von Plätzen in der Kita, wirtschaftlicher Betrieb, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zugeordnete Produkt	062010	Betreuungsangebot a. d. Grundschule Höchst i. Odw.
	062020	Kindertagesstätten

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-389.500**	**-368.400**	**-365.364**
5110001		Benutzungsgebühren Kindergärten	-389.500	-368.400	-365.364
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-323.800**	**-319.400**	**-314.733**
5480100		Kostenerstattungen vom Bund	-27.000	-18.000	-4.484
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-1.000	-12.000	-7.729
5485000		Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.			-26.135
5488100		Verpflegungskostenpauschale Kiga	-260.100	-253.400	-241.805
5488200		Getränke- und Bastelpauschale	-35.700	-36.000	-34.580
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-2.151.450**	**-2.075.080**	**-2.071.792**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-5.272
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-446.550	-360.600	-378.788
5421020		Zuweisung Betriebskostenförderung n. § 32 HKJGB	-1.398.200	-1.416.600	-1.384.985
5421030		Zuweisung Sprachförderung im Kiga-Alter	-40.000	-40.000	-31.100
5421040		Zuweisung Fachkräfteförderung PIVA	-90.100	-99.380	-101.065
5421050		Zuweisung Sonderpausch. Schwerpunkt Kita-Förderung	-72.000	-83.500	-83.601
5421060		Zuweisungen Landesprogramm "Sprach-KiTas"	-75.000	-75.000	
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-20.000		-9.500
5427000		Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen			-750
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-1.731
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-55.200**	**-56.200**	**-57.997**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-25.200	-25.300	-26.179
5460130		Erträge Auflösung SOPO Hessenkasse	-3.200	-3.200	-3.210
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-3.300	-4.200	-4.462
5460096		Erträge Auflösung SOPO KIP Bund	-5.200	-5.200	-5.993
5460099		Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-18.300	-18.300	-18.153
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-22.200**	**-23.500**	**-15.431**
5309200		Elternentgelt Deutschkurse	-22.200	-23.500	-14.495
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-709
5392000		Erträge Eigenbet. f. Wahlleistungen § 6a HBeihVO			-227
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-2.942.150**	**-2.842.580**	**-2.825.317**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**6.128.750**	**5.662.970**	**4.284.433**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.616.950	4.263.400	3.623.509
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	6.300	6.300	-44.615
6251010		Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.			6.089
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	48.500	46.300	47.518
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	949.000	882.150	587.084
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	7.900	7.500	6.489
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	394.800	356.120	
6482000		RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte			-20.548
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen	2.500	3.500	5.890
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen	700	350	
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	14.800	14.800	11.582
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**	**6.250**	**11.050**	**285.372**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	6.250	11.050	11.261
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			274.111
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**588.000**	**715.630**	**621.647**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.550	1.520	821
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	21.400	14.000	7.131
6051000		Strom	57.700	36.200	49.666
6052000		Gas	10.000	10.000	6.963
6054000		Heizöl	22.500	22.500	9.230
6056000		Wasser	5.100	5.350	4.985
6057000		Abwasser	4.150	4.400	4.010
6058000		Niederschlagswasser	2.100	2.060	2.014
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	20.500	22.000	24.141
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	13.000	9.500	13.793
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	100	100	234
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.600	1.600	530
6081000		Reinigungsmaterial	2.550	2.800	1.410
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	27.100	28.400	30.939
6089001		übriger sonst. Materialaufw.- Verpflegungskosten	35.900	34.000	36.503
6089002		übriger sonst. Materialaufw.- Getränke	13.500	14.000	11.471
6089003		übriger sonstiger Materialaufw.- Bastelmaterial	13.200	13.100	9.468
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.			3.042
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung	137.000	135.000	101.610
6101020		Fremdleist. nach § 32 HKJGB -5421020			4.236
6101030		Fremdleist. f. Sprachförderung Kiga-Alter -5421030			32.689
6101050		Fremdleist. f. Förderung Schwerpunkt-Kita -5421050			1.128
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	28.000	23.000	196
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	58.000	97.000	29.432
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	10.750	11.000	2.086
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	4.500	4.500	6.904
6166000		Wartungskosten	14.000	14.000	11.367
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	10.950	5.000	4.950
6173000		Fremdreinigung	4.300	2.300	15.155
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	137.200	137.200	136.866
6730000		Gebühren	500	480	367
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	5.000	10.000	11.599
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.900	1.700	1.191
6832000		Telefonkosten	6.000	5.800	5.008
6850000		Reisekosten	3.500	3.500	3.160
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			117
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	85.400	33.950	27.777
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	9.550	9.220	8.451
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	300	300	279
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	700	150	140
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-181.500		
14	**66**	**Abschreibungen**	**124.000**	**127.500**	**126.582**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	83.800	84.000	81.732
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	400	400	477
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	22.500	24.000	21.448
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.800	1.800	1.808
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	15.500	17.300	19.468

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			1.649
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**2.500**	**15.000**	**3.127**
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.500	15.000	3.127
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**6.849.500**	**6.532.150**	**5.321.161**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**3.907.350**	**3.689.570**	**2.495.844**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**3.907.350**	**3.689.570**	**2.495.844**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-11.858**
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-11.719
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-139
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**15.530**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			15.529
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**3.672**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**3.907.350**	**3.689.570**	**2.499.516**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**57.500**	**48.450**	**60.639**
9200020		Mietnebenleistungen Kindergarten Steinmetzstraße	8.600	2.000	8.569
9200040		Mietnebenleistungen Kindergarten Mlg.-Grumbach	6.300	6.000	6.271
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	42.600	40.450	45.800
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**57.500**	**48.450**	**60.639**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.964.850**	**3.738.020**	**2.560.155**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110001

Benutzungsgebühren der Kindertagesstätten der Gemeinde Höchst i. Odw.
Das BAMBINI-Programm ist bei den Planansätzen berücksichtigt. Das gilt für alle Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 5110001

Benutzungsgebühren für das Betreuungsangebot an der Grundschule Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 5309200

Elternentgelt für Deutschkurse in den Kindergärten:
Kindergarten Am See, Kindertagesstätte Hetschbach, Kindergarten Steinmetzstraße

Erläuterungen zu Sachkonto 5420100

Kostenerstattungen vom Bundesamt für den Bundesfreiwilligendienst für das Betreuungsangebot an der Grundschule. Neu unter Sachkonto 5480100 veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 5420100

Kostenerstattungen vom Bundesamt für den Bundesfreiwilligendienst in den Kindergärten. Neu unter Sachkonto 5480100 veranschlagt.

Erläuterungen zu Sachkonto 5420110

Zukünftig kein Bundesprogramm. Wird neu als Landesprogramm aufgelegt (siehe hierzu SK 5421060)

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Zuweisungen für Einzelintegrationsmaßnahmen der Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Zuwendung für Personal- und Sachkosten - Betreungsangebot an der Grundschule Höchst i. Odw.
Kostenpauschale integrative Schülerbetreuung

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Zuschüsse des Landes im Zuge des konnexitätsbedingten Ausgleichs für die Verordnung
über die Mindestvoraussetzungen in Tageseinrichtungen für Kinder.

Erläuterungen zu Sachkonto 5421020

Betriebskostenförderung nach § 32 HKJGB (ehemals BAMBINI Programm = letztes Kindergartenjahr wird komplett gefördert und ist somit freigestellt). Hierunter fallen ebenfalls Förderzuschüsse nach § 32 HKJGB der Qualitätspauschalen (BEP) sowie Pauschalen der Umsetzung des KiQuTG. Weiterhin werden hier auch die Pauschalen für die Freistellung vom Teilnahme- bzw. Kostenbeitrag der Kinderbetreuung veranschlagt.

Erläuterungen zu Sachkonto 5421040

Zuweisungen der Ausbildungsplatzförderung
Förderzuschüsse PivA und Praxisanleitung im Rahmen des Landesprogrammes "Fachkräfteoffensive"

Erläuterungen zu Sachkonto 5421050

Zuweisungen im Rahmen der Unterstützung und Förderung bei Sprache, Gesundheit, soziale, kulturelle und interkulturelle Kompetenzen der Kinder sowie der Einrichtungen im Sozialraum (Vernetzung) sowie dem Aufbau und der Vertiefung von Bildungs- und Erziehungspartnerschaften mit den Eltern.

Erläuterungen zu Sachkonto 5421060

Seitheriges Bundesprogramm neu als als Landesprogramm aufgelegt (siehe hierzu SK 5420110).

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Personalkostenzuschuss zur Essensausgabe GTA (Kreis).

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Spenden für Kindertagesstätte und Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 5480100

Kostenerstattungen vom Bundesamt für den Bundesfreiwilligendienst für das Betreuungsangebot an der Grundschule

Erläuterungen zu Sachkonto 5480100

Kostenerstattungen vom Bundesamt für den Bundesfreiwilligendienst in den Kindergärten.

Erläuterungen zu Sachkonto 5481000

Kostenerstattung für die Anschaffung von Corona-Test der Kindertagesstätten der Gemeinde Höchst i. Odw.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 5482000

Erträge aus Kostenausgleich nach § 28 HKJGB der Wohnortkommune an die Kiga-Standortkommunen für den dortigen Kiga-Besuch.

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Pauschale Betriebskostenerstattung und Personalkostenerstattung Reinemachefrauen durch Jugendpsychiatrie Riedstadt
für Nutzung Räumlichkeiten des Kindergartens Steinmetzstraße.

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Kostenerstattungen von Unfallschäden

Erläuterungen zu Sachkonto 6011000

Spiele, Bücher, Anschauungsmaterial etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6030200

Aufwendungen für die Anschaffung von Corona-Test für die Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Containeranlage der KiTa Am See wurden hier ebenfalls berücksichtigt. Das Beheizen der Container erfolgt ebenfalls über Strom.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für bauliche Unterhaltungsarbeiten und für Grundstückspflege, sowie
Ersatzteile der Außenspielgeräte der Kindertagesstätte und der Kindergärten.

Insbesondere Material für die Instandsetzung von Sandkästen (Sandkasteneinfassungen)

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Material zur Unterhaltung der Einrichtungen und Ausstattungen,
Aufstockung der Einrichtungen und Ausstattungen (u.a. für Haushaltswaren, Geschirr)

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Aufwendungen für kleine Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände (z.B. Bauteppich, Mal-/Knet-Unterlagen, Drucker, Scanner etc.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6081000

Reinigungsmaterial für die Kindergärten, insbesondere Spezialreiniger für Parkettbodenbeläge

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Kosten für Verbandsmaterial und Erste Hilfe, Gruppentagebücher,
Toilettenpapier, Servicegebühr Spendersysteme + Füllmaterial für Falthandtücher, Seife etc.
Kleinteile und kleine Gebrauchs- und Betriebsgegenstände für die Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089001

Verpflegungskosten für Kindertagesstätte und Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6089001

Die Bereitstsellung der Essens/Verpflegung erfolgt zukünftig über die Firma Nowicook (siehe SK 6101010)

Erläuterungen zu Sachkonto 6089001

Die Bereitstsellung der Essens/Verpflegung erfolgt zukünftig über die Firma Nowicook (siehe SK 6101010). kleine Verpflegungskosten im Zuge der Qualitätspauschale (BEP)

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6089001

Die Bereitstsellung der Essens/Verpflegung erfolgt zukünftig über die Firma Nowicook (siehe SK 6101010).

Erläuterungen zu Sachkonto 6089002

Getränkekosten für Kindertagesstätte und Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6089003

Kosten für Bastelmaterial der Kindertagesstätte und der Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6101010

Mittagessen im Rahmen des Betreuungsangebots an der Grundschule Höchst i. Odw. durch die Firma Nowicook (siehe SK 6089001)

Erläuterungen zu Sachkonto 6101010

Mittagessen im Rahmen des Betreuungsangebots in der Kindertagesstätte Mlg.-Grumbach.
Die Bereitstsellung der Essens/Verpflegung erfolgt zukünftig über die Firma Nowicook (siehe SK 6089001)

Erläuterungen zu Sachkonto 6101010

Mittagessen im Rahmen des Betreuungsangebots in der Kindertagesstätte Hassenroth.
Die Bereitstsellung der Essens/Verpflegung erfolgt zukünftig über die Firma Nowicook (siehe SK 6089001)

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Honorar für Dozent VHS Deutschkurse. Wesentliche Bedarfszunahme an Deutschkursen in der Kindertagesstätte Am See. Darüber hinaus werden durch den Einsatz des eigenen Personals weitere Sprachförderungen in den übrigen Kindertagesstätten angeboten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Kosten für Busfahrten, Eintrittsgelder im Zuge von Ausflüge im Rahmen des Förderprogramms "Schwerpunkt-Kita"

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten an den Gebäuden
sowie Pflegearbeiten der Außenanlagen der Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Umsetzung diverser Maßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. Geländererhöhung der 2. Ebene sowie E-Check- Maßnahmen in der KiTa Am See sowie großflächiger Sandaustausch.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Umsetzung diverser Maßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. Instandhaltungskosten für die Geländererhöhung der 2. Ebene sowie E-Check- Maßnahmen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Umsetzung diverser Maßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. Erneuerung des Fußbodens der Küche, Brandschutzmaßnahmen sowie Geländererhöhung der 2. Ebene und Flur, E-Check-Maßnahmen in der Kindertagesstätte Steinmetzstraße.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Insbesondere Geländererhöhung der 2. Ebene sowie die Errichtung einer Rauchschutztür und Austausch Brandmelder in der KiTa Hetschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten der Gruppenräumen der Kindertagesstätte Hassenroth), insbesondere Geländererhöhung der 2. Ebene, E-Check-Maßnahmen, Brandschutzschottung des Heizraums sowie Austausch Rauchmelder

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Instandhaltungskosten von technischen Anlagen in den KiTas.
Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. möglicher Austausch von Akkus und Rauchmelder der Brandmeldeanlage.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Reparaturarbeiten, kleinere Ersatzbeschaffungen der Einrichtungen und Ausstattungen
(u.a. Haushaltswaren, Geschirr, Ersatzbeschaffungen von Material für Spielgeräte)

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten von Heizungsanlagen, Aufzugsanlagen, Wandhydranten, Schornsteinfegergebühren, TÜV- und Feuerlöschprüfungen etc. der Kindergärten
Vermehrter Aufwand aufgrund Wartungskosten der Fensteranlagen der Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Kosten für Müllentsorgung der Kindertagesstätte und der Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Fensterreinigung der Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6201000

Personalaufwand für Erzieherinnen der Kindertagesstätten.
Personalaufwand für annerkannte Praktikanten, Reinigungspersonal sowie für Küchenpersonal
der Kindertagesstätten sowie Beschäftigung von Hilfskräften für Nachmittagsgruppen der Kindertagesstätten.
Beschäftigte im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes in den Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201000

Hausaufgabenbetreuung im Rahmen des Betreuungsangebots an der Grundschule Höchst i. Odw.,
Beschäftigung einer Fachkraft im Rahmen des Leistungsangebotes
"Integrative Schülerbetreuung" gem. § 27 Kinder- und Jugendhilfegesetz sowie Beschäftigung einer
Anerkennungspraktikantin.
Beschäftigte im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201030

Urlaubs-, Krankheitsvertretung im Betreuungsangebot an der Grundschule Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201030

Urlaubs-, Krankheitsvertretung der Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6420000

Beiträge zur Unfallkasse Hessen (GUV)

Erläuterungen zu Sachkonto 6482000

Altersteilzeit - Freistellungsphase; Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6501000

Aufwendungen für Stellenausschreibungen und Einstellungsuntersuchungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6501000

Aufwendungen für Personaleinstellungen im Bereich der Kinderbetreuung der Kindertagesstätten

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Sicherheitstechnische und Arbeitsmedizinische Betreuung (Betreuungsangebot an der Grundschule Höchst i. Odw.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Sicherheitstechnische und Arbeitsmedizinische Betreuung der Kindertagesstätten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mietkosten für zwei Container zwecks Unterbringung im Zuge der Kinderbetreuung.
Die Anmietung erfolgt für eine Übergangszeit bis zur Lösung einer dauerhaften Einrichtungsmöglichkeit.

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mietkosten Objekt "Grüner Weg" für U 3-Gruppe

Erläuterungen zu Sachkonto 6730000

Rundfunkgebühren der Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

jährliche Sachverständigenüberprüfung der Außenspielgeräte der Kindergärten (Hauptkontrolle)
Energetische und technische Überprüfung der Kindergärten durch Sachverständige und für E-Check-Maßnahmen sowie brandschutztechnische Begehungen der Kindergärten

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Fachbücher, Abo "Kindergarten Heute" etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6850000

erhöhte Reisekosten durch Beschäftigte im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes in den Kindergärten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fortbildung des Personals der Kindertagesstätten.
Fortbildungsbedarf "Sprachliche Bildung und Sprachförderung" und Weiterbildungsmaßnahmen im integrativen Bereich.
Hierfür werden Landeszuwendungen nach dem HessKiföG gewährt.
Fortbildungskosten aufgrund Seminarteilnahmen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes. Erstattunge erfolgt hier vom Bundesamt.
Fortbildungsbedarf in den Kindergärten aufgrund altersgemischter Gruppen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen insbesondere im Rahmen des Föderprogramms "Starke Teams - starke KiTa´s.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung" der Kindertagesstätten

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Schülerversicherung für Kindergarten Am See

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag LAG Frühe Hilfen in Hessen

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Aufwendungen aus Kostenausgleich nach § 28 HKJGB der Wohnortkommune an die Kiga-Standortkommunen für den dortigen Kiga-Besuch.

Erläuterungen zu Sachkonto 9200020

Mietnebenleistungen Kindergarten Steinmetzstraße für Erbacher Straße 84-86
(werden im Teilhaushalt 1520 "Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen" für das Anwesen
Erbacher Straße 84-86 unter Sachkonto 910020 als Kostenerstattungen wieder vereinnahmt)

Erläuterungen zu Sachkonto 9200040

Mietnebenleistungen Kindergarten Mümling-Grumbach für Anwesen Schulstraße 16
(werden im Teilhaushalt 1520 "Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen" für das Anwesen
Schulstraße 16 unter Sachkonto 9100040 als Kostenerstattungen wieder vereinnahmt)

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	135.150,00		207.000,00	102.489,23		
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	**135.150,00**		**207.000,00**	**102.489,23**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-160.000,00	-800.000,00	-365.000,00	-27.103,60	-6.190.100,00	-2.220.100,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-13.839,12		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-120.150,00		-227.200,00	-93.935,30	-1.121.350,00	-843.350,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-280.150,00**	**-800.000,00**	**-592.200,00**	**-134.878,02**	**-7.311.450,00**	**-3.063.450,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-145.000,00**	**-800.000,00**	**-385.200,00**	**-32.388,79**	**-7.311.450,00**	**-3.063.450,00**

Investitionen
Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-06201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-500	-2.500	-500	-500	-3.600		-4.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-500	-2.500	-500	-500	-3.600		-4.600

Erläuterungen:

G-06201010 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Betreuungsangebot an der Grundschule Höchst i. Odw.

G-06202097 geringwertige Wirtschaftsgüter							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	48.200				48.200		48.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-48.200				-48.200		-48.200

Erläuterungen:

G-06202097 geringwertige Wirtschaftsgüter

Anschaffungen im Rahmen des Förderprogramms "Starke Teams, starke Kitas"

Zuweisungen aus dem Förderprogramm Starke Teams - starke Kita´s. Kontingent 2025 wird hier für die Gegenfinanzierung von investive Maßnahmen/GWG im Rahme des Förderprogramms verwendet.

G-06202098 geringwertige Wirtschaftsgüter		4.399					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.450	4.399			2.450		2.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-2.450				-2.450		-2.450

Erläuterungen:

G-06202098 geringwertige Wirtschaftsgüter

Anschaffung von geringwertige Wirtschaftsgüter im Zuge der diversen Zuwendungsprogramme im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder

Zuweisungen im Rahmen der gewährten Qualitätspauschale

G-06202099 geringwertige Wirtschaftsgüter	-36.500	-18.572 -73.200	-20.000	-20.000 -20.000	-263.304		-323.304
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					2.000		2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-36.500	-18.572 -73.200	-20.000	-20.000 -20.000	-265.304		-325.304

Erläuterungen:

G-06202099 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Kindergärten allgemein

Ankauf diverser kleiner Einrichtungsgegenstände für die Kindergärten

u.a. für die Anschaffung von Waschmaschine, Spülmaschinen, Regale, kleine Schränke etc.

I0620-991 Investive KiTA-Erweiterung des Ortskernbereichs	-50.000	-1.629 -50.000	-400.000	-750.000	-100.000	-800.000	-1.250.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000	50.000	400.000	750.000	100.000		1.250.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-100.000	-100.000	-800.000	-1.500.000	-200.000	-800.000	-2.500.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.629					

Erläuterungen:

I0620-991

Investitionen
Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
bauliche KiTA-Erweiterung des Ortskernbereichs (inklusive Nebenkosten) aufgrund stark angestiegenem Kinderbetreuungsbedarfs - Notarkosten Der Grundstücksankauf des Anwesens "Otto-Koch-Haus" im Ortskern hierfür sowie die Leistungsphase 3 bis 9 werden für 2026 eingeplant. Die Kaufpreisreduzierung aufgrund der kirchlichen Trägerschaft wurde hierbei bereits berücksichtigt. Aufgrund der Kaufabsicht wird bereits in 2025 eine Verpflichtungsermächtigung für 2026 vorgesehen. Die Baukosten für die notwendigen Umbaumaßnahmen werden in 2027 bereitgestellt Zuweisungen im Rahmen der Investitionsförderungsrichtlinie des Landes - IFR							
I0620AS001 KiTa Am See	-5.000	9.792 -10.000	-10.000	-10.000 -10.000	-114.100		-144.100
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000	38.777			44.500		44.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-16.721			-39.600		-39.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-25.000	-12.264 -10.000	-10.000	-10.000 -10.000	-119.000		-149.000
Erläuterungen: I0620AS001 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Anschaffung neuer Spielgeräte von den Anschaffungen werden Spielgeräte i. H. v. 20.000,- € aus Fördermitteln der gewährten Qualitätspauschale (Bildungs und Erziehungsplans-BEP) finanziert							
I0620HA001 KiTa Hassenroth	-40.000	-8.956	-10.000		-70.600		-80.600
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000				-58.000		-58.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-8.956	-10.000		-12.600		-22.600
Erläuterungen: I0620HA001 Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte Erneuerung der Grundstückseinzäunung, insbesondere zur Realisierung von Sammelstellen und Fluchtwege im Brandfall Anschaffung einer "Vogelnestschaukel" in 2026							
I0620HA002 KiTa Hassenroth		-20.000	-5.000		-28.500		-33.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		15.000			15.000		15.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-35.000	-5.000		-43.500		-48.500
Erläuterungen: I0620HA002 - Geschäftsausstattungen Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und Mobiliar							
I0620HA004 KiTa Hassenroth		-6.144 -75.000	-375.000	-375.000	-325.000		-1.075.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		3.514 75.000	375.000	375.000	75.000		825.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-150.000	-750.000	-750.000	-400.000		-1.900.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-9.658					
Erläuterungen: I0620HA004 - Betriebsgebäude - Kindergartenerweiterung							
I0620HE001 KiTa Hetschbach		-35.000		-65.000	-47.000		-112.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		25.000			25.000		25.000

Investitionen
Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-60.000		-65.000	-72.000		-137.000
Erläuterungen:							
I0620001 - Geschäftsausstattungen							
Mobiliar für die Innen-Neuausstattung des U3-Gruppenraumbereichs (z.B.Tische, Schränke, Stühle etc.)							
I0620HE003 KiTa Hetschbach		15.818 -17.000			-105.000		-105.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		33.300			1.500		1.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-27.500		-27.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-17.482 -17.000			-79.000		-79.000
Erläuterungen:							
I0620HE003 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
I0620MG002 KiTa Mlg.-Grumbach	-3.000	-3.000	-8.000	-4.000	-39.000		-51.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-6.000		-6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-3.000	-3.000	-8.000	-4.000	-33.000		-45.000
Erläuterungen:							
I0620MG002 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
Anschaffung von Spielgeräten							
I0620ST001 KiTa Steinmetzstraße		13.989 -6.500	-20.000		-57.246		-77.246
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		22.500					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-20.000		-23.500		-43.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-8.511 -6.500			-33.746		-33.746
Erläuterungen:							
I0620ST001- Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
Umgestaltung des Außenbereichs							
I0620ST002 KiTa Steinmetzstraße		-20.000	-60.000		-55.000		-115.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-20.000	-60.000		-55.000		-115.000
Erläuterungen:							
I0620ST002 - Geschäftsausstattungen							
Austausch der Sonnenschutzjalousien in 2026							
I0620ST004 KiTa Steinmetzstraße			-15.000	-15.000	-120.000		-150.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-15.000	-15.000	-120.000		-150.000
Erläuterungen:							
I0620ST004 - Betriebsgebäude							
Errichtung einer Überdachung des Eingangsbereichs der Kita Steinmetzstraße in 2026							
Umgestaltung der Fahrrad- und Mülltonnenabstellplatzes erfolgt in 2027							

Investitionen
Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I0620ST005 KiTa Steinmetzstraße			-15.000	-15.000 -5.000	-27.000		-62.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.500				4.500		4.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-4.500		-15.000	-15.000 -5.000	-31.500		-66.500

Erläuterungen:

I0620ST005 - Betriebsausstattungen

Erstausrüstung von Betriebsausstattung (Mobiliar u.a.) für zwei Gruppenräume erfolgt 2026 und 2027

Anschaffung einer Puppenküche in 2025

Die Puppenküche wird aus Fördermitteln der gewährten Qualitätspauschale (Bildungs und Erziehungsplans - BEP) finanziert.

I0620ST006 KiTa Steinmetzstraße	-10.000	-9.932			-20.000		-20.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000				10.000		10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000	-9.932			-30.000		-30.000

Erläuterungen:

I0620ST006 - Allgemeines Infrastrukturvermögen - Wege

Anlegen eines Spiel- und Fahrweges entlang der Zaunanlage der KiTa Steinmetzstraße

2. Bauabschnitt (1. Bauabschnitt erfolgte bereits 2022)

Der Bauabschnitt soll aus Fördermitteln i. H. v. 10.000,- € der gewährten Qualitätspauschale (Bildungs und Erziehungsplans - BEP) finanziert werden.

I0620W001 Waldkindergarten der Gemeinde Höchst i. Odw.		-2.553	-120.000		-120.000		-240.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-120.000		-120.000		-240.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-2.553					

Erläuterungen:

I0620W001 - Waldkindergarten der Gemeinde Höchst i. Odw. - Betriebsgebäude

Anschaffung eines Waldkindergartenwagens ("Bauwagen")

Teilhaushalt
Produktgruppe 0630 Einrichtungen der Jugendpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0630	Einrichtungen der Jugendpflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1 und Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Bereitstellung und Wartung/Unterhaltung der Anlagen und Gerätschaften der Kinderspielplätze der Gemeinde Höchst i. Odw. und ihrer Ortsteile
Allgemeine Ziele	Bereitstellung von Spielplätzen für Kinder unterschiedlichsten Alters, Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht auf den Spielplätzen
Zugeordnete Produkt	063010 Kinderspielplätze

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0630 Einrichtungen der Jugendpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-500**
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-500
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-1.300**	**-1.500**	**-1.942**
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-1.300	-1.500	-1.942
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-1.300**	**-1.500**	**-2.442**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**400**	**400**	
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	300	300	
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	100	100	
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**59.850**	**59.350**	**19.409**
6056000		Wasser	250	250	81
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	19.100	19.600	13.843
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			164
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	33.000	33.000	4.562
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung			309
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	2.000	1.500	
6831000		Datenübertragungskosten	500		450
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	5.000	5.000	
14	**66**	**Abschreibungen**	**15.500**	**17.100**	**16.941**
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte			795
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	300	500	480
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	15.000	16.400	15.504
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	200	162
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**75.750**	**76.850**	**36.350**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**74.450**	**75.350**	**33.908**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**74.450**	**75.350**	**33.908**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0630 Einrichtungen der Jugendpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**74.450**	**75.350**	**33.908**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**27.700**	**26.350**	**14.579**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	27.700	26.350	14.579
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**27.700**	**26.350**	**14.579**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**102.150**	**101.700**	**48.487**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasser für den Wasserspielbereich des Kinderspielplatzes Mlg.-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für bauliche Unterhaltungsarbeiten (Zaunreparaturen u.a.) und für Grundstückspflege, sowie
Materialkosten und Ersatzteile für die Reparatur von Spielgeräten der Kinderspielplätze inklusive Austausch von Spielsand

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

kleine Unterhaltungsarbeiten an den Spielplatzeinrichtungen (Bänke, Papierkörbe usw.).

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Mäharbeiten der Kinderspielplätze. Allgemeine Instandsetzungs- und Sanierungsmaßnahmen der Kinderspielplätze.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

jährliche Sachverständigenüberprüfung der Außenspielgeräte der Kinderspielplätze (Hauptkontrolle).

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Jährliche Überprüfung der Außenspielgeräte der Kinderspielplätze durch Sachverständigen (Hauptkontrolle).

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen im Rahmen der Wartung und von sicherheitstechnischen Vorschriften
auf Kinderspielplätzen. Fortbildungsaufwand aufgrund der Ausbildung der Mitarbeiter des Bauhofs zur Durchführung von
Spielplatzkontrollen.

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0630 Einrichtungen der Jugendpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				5.098,20		
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				**5.098,20**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-38.000,00				-124.700,00	-89.700,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-45.000,00		-30.000,00	-25.800,11	-425.690,49	-315.690,49
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-83.000,00**		**-30.000,00**	**-25.800,11**	**-550.390,49**	**-405.390,49**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-83.000,00**		**-30.000,00**	**-20.701,91**	**-550.390,49**	**-405.390,49**

Investitionen
Produktgruppe 0630 Einrichtungen der Jugendpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I0630001 Kinderspielplatz Tuchbleiche	-20.000		-35.000		-35.000		-70.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.000		-35.000		-35.000		-70.000
Erläuterungen:							
I0630001 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
Zaunerneuerung, Spielgerät sowie Integrationsschaukel für 2026							
I0630004 Kinderspielplatz Mlg.-Grumbach	-8.000	-1.484			-43.000		-43.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-8.000				-28.000		-28.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-1.484			-15.000		-15.000
Erläuterungen:							
I0630004 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
Zaunerneuerung am Kinderspielplatz							
I0630007 Kinderspielplatz Annelsbach/Rappen grund	-15.000	-443			-16.000		-16.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		4.498			200		200
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-1.200		-1.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-15.000	-4.942			-15.000		-15.000
Erläuterungen:							
I0630007 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
Anschaffung einer Podestrutsche							
I0630011 Kinderspielplatz Hassenroth				-20.000			-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen				-20.000			-20.000
Erläuterungen:							
I0630011 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
Anschaffung einer Spielkombination							
I0630013 Kinderspielplatz Weilertsweg/Neckar straße	-10.000				-10.000		-10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000				-10.000		-10.000
Erläuterungen:							
I0630013 - Grundstückseinrichtungen/Spielgeräte							
Zaunerneuerung							
I063099-01 Kinderspielplätze allgemein	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000 -30.000	-210.000		-300.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000 -30.000	-210.000		-300.000
Erläuterungen:							
I063010-01 - Kinderspielplätze allgemein							

Investitionen
Produktgruppe 0630 Einrichtungen der Jugendpflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
diverse investive Spielgeräte für die gemeindlichen Kinderspielplätze gem. Beschluss der Gemeindevertretung vom 17. September 2018							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-400		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.400	15.400	15.339
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.000	1.000	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**16.000**	**16.400**	**15.339**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**16.000**	**16.400**	**15.339**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**16.000**	**16.400**	**15.339**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**16.000**	**16.400**	**15.339**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**16.000**	**16.400**	**15.339**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 0710 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0710	Gesundheitseinrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Zuschüsse an Sozialstation/Pflegestation und Umlage Zentrum Gemeinschaftshilfe
Allgemeine Ziele	Sicherung der Leistungsbereitschaft des DRK und der Sozial- und Pflegestation
Zugeordnete Produkt	071010 Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0710 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-400		
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-400		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	15.400	15.400	15.339
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	15.400	15.400	15.339
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	1.000	1.000	
7354900		andere Umlagen	1.000	1.000	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	16.000	16.400	15.339
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	16.000	16.400	15.339
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	16.000	16.400	15.339
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	16.000	16.400	15.339
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.000	16.400	15.339

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0710 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

Zuschuss an Sozialstation

Erläuterungen zu Sachkonto 7354900

Umlage Zentrum Gemeinschaftshilfe

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0710 Gesundheitseinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-80.000	-80.000	-80.004
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45.000	-70.000	-35.163
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-25.631
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.100	-4.100	-6.306
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.800	-3.280	-3.387
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-132.900**	**-157.380**	**-150.492**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	195.300	176.950	132.262
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			6.950
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.450	269.130	260.974
14	66	Abschreibungen	79.100	79.900	82.604
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.000	8.000	9.144
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	1.750	1.500	692
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	94
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**564.700**	**535.580**	**492.719**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**431.800**	**378.200**	**342.227**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**431.800**	**378.200**	**342.227**
25	59	Außerordentliche Erträge			-516
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-516**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**431.800**	**378.200**	**341.711**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.550	14.660	16.846
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**15.550**	**14.660**	**16.846**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**447.350**	**392.860**	**358.557**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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	-5.000,00				-45.300,00	-45.300,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-14.500,00		-7.000,00	-39.999,00	-372.000,00	-285.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000,00		-2.000,00	-39.999,00	-172.000,00	-166.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-19.500,00**		**-7.000,00**	**-39.999,00**	**-417.300,00**	**-330.300,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-19.500,00**		**-7.000,00**	**-39.999,00**	**-417.300,00**	**-330.300,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 0810 Förderung des Sports

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0810	Förderung des Sports

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider
Leistungen	Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports, Sportlerehrungen, Förderung der Sportvereine im Rahmen der Vereinsförderrichtlinien, Förderung des Baues von vereinseigenen Sportanlagen
Allgemeine Ziele	Förderung des Sports durch bedarfsgerechtes Angebot an Sportstätten, Sicherstellung der erforderlichen Einrichtungen für kommunale Aufgaben und Vereine
Zugeordnete Produkt	081010 Sportförderung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0810 Förderung des Sports

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-45.000**	**-70.000**	**-35.163**
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-45.000	-70.000	-35.163
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-45.000**	**-70.000**	**-35.163**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**45.000**	**40.000**	**35.163**
6051000		Strom	25.000	25.000	22.845
6052000		Gas	20.000	15.000	12.318
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	**66**	**Abschreibungen**	**6.500**	**6.500**	**3.624**
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	6.500	6.500	3.624
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**8.000**	**8.000**	**9.144**
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	8.000	8.000	9.144
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**	**1.750**	**1.500**	**692**
7290100		Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	1.750	1.500	692
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**61.250**	**56.000**	**48.623**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**16.250**	**-14.000**	**13.460**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**16.250**	**-14.000**	**13.460**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**16.250**	**-14.000**	**13.460**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**16.250**	**-14.000**	**13.460**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0810 Förderung des Sports

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Energiekostenerstattung der teilnehmenden örtlichen Vereine am Energiebeschaffungspool (siehe hierzu auch Sachkonten 6051000 und 6052000)
Beschluss des Gemeindevorstandes vom 17. Oktober 2013.

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Übernahme der Energiekostenabrechnung (Stromkosten) örtlicher Sportvereine im Rahmen des initiierten Energiebeschaffungspools.
Die Weiterberechnung der Energiekosten an die hier teilnehmenden örtlichen Vereine erfolgt bei Sachkonto 5488000.
Beschluss des Gemeindevorstandes vom 17. Oktober 2013.

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Übernahme der Energiekostenabrechnung (Gaskosten) örtlicher Sportvereine im Rahmen des initiierten Energiebeschaffungspools.
Die Weiterberechnung der Energiekosten an die hier teilnehmenden örtlichen Vereine erfolgt bei Sachkonto 5488000.
Beschluss des Gemeindevorstandes vom 17. Oktober 2013.

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Vereinsförderung Sport gem. den neuen Vereinsförderungsrichtlinien
Beschluss der Gemeindevertretung vom 24. Juni 2013.

Erläuterungen zu Sachkonto 7290100

Ehrengaben (Pokale, Jubiläumszuwendungen gem. Vereinsförderungsrichtlinien)
Sportlerehrungen, Sportlerempfang

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0810 Förderung des Sports

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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	-2.000,00		-2.000,00	-39.999,00	-172.000,00	-166.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000,00		-2.000,00	-39.999,00	-172.000,00	-166.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-2.000,00**		**-2.000,00**	**-39.999,00**	**-172.000,00**	**-166.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000,00**		**-2.000,00**	**-39.999,00**	**-172.000,00**	**-166.000,00**

Investitionen
Produktgruppe 0810 Förderung des Sports

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I0810001 Vereinsförderung-Sport	-2.000	-39.999 -2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-166.000		-172.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-2.000	-39.999 -2.000	-2.000	-2.000 -2.000	-166.000		-172.000

Erläuterungen:

I0810001

Investive Maßnahmen der Vereinsförderung - Sport

Gewährung investiver Zuschüsse im Zuge der Vereinsförderung

Ansatz analog den vorliegenden Anträgen

Teilhaushalt
Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0820	Sportstätten und Bäder

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Abteilung 1, Abteilung 3 und Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider Verwaltungsbetriebswirt Koch Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Bewirtschaftung, Verwaltung, Baumaßnahmen und Unterhaltung des beheizten Freibades Höchst i. Odw.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung einer Freizeiteinrichtung für alle Bevölkerungsgruppen, Gesundheitsförderung, Steigerung der Besucherzahlen des Freibads

Zugeordnete Produkt	082010	Sportplätze und Sportstätten
	082020	Beheiztes Freibad

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.004**
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-80.000	-80.000	-80.004
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-25.631**
5410600		Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich			-9.000
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-16.631
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-4.100**	**-4.100**	**-6.306**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich			-1.631
5460130		Erträge Auflösung SOPO Hessenkasse	-3.900	-3.900	-3.930
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-200	-200	-745
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-3.800**	**-3.280**	**-3.387**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-800	-880	-810
5300200		Nebenerlöse aus Vermietung - Mietnebenleistungen	-2.700	-2.100	-2.577
5309900		andere sonstige Nebenerlöse	-300	-300	
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-87.900**	**-87.380**	**-115.328**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**195.300**	**176.950**	**132.262**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	136.700	122.600	94.710
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	10.000	10.000	11.878
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	30.800	26.900	22.498
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	12.000	11.400	
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.500	1.500	
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen			500
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	1.500	2.100	890
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**6.950**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			6.950
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**235.450**	**229.130**	**225.811**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	300	200	177
6030100		Betriebsstoffe	14.000	12.000	13.649
6051000		Strom	29.000	26.300	42.297
6052000		Gas	39.300	22.400	35.081
6055000		Treibstoffe	500	500	640
6056000		Wasser	49.400	51.500	42.595
6057000		Abwasser	27.000	27.000	15.248
6058000		Niederschlagswasser	2.250	2.280	2.184
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	9.000	9.000	7.852
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	700	700	
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	1.625
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.000	1.000	642
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	1.500	122
6081000		Reinigungsmaterial	500	500	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	1.500	1.500	1.159
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	34.300	29.300	28.644

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	5.000	5.000	14.546
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.500	1.877
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	100	100	
6166000		Wartungskosten	11.000	11.000	8.425
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	850	650	686
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.800	1.800	926
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		5.000	289
6720000		Lizenzen und Konzessionen	100	100	
6730000		Gebühren	100	80	73
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.500	1.500	
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.000	3.000	4.274
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	100	100	89
6832000		Telefonkosten	1.000	1.000	856
6840000		amtliche Bekanntmachungen	200	180	108
6850000		Reisekosten	500	500	85
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	3.000	
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	150	150	19
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	3.000	3.000	
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.900	1.790	1.644
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-11.600		
14	**66**	**Abschreibungen**	**72.600**	**73.400**	**78.980**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	66.900	66.900	72.139
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.700	2.700	2.705
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	1.200	1.300	1.406
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	1.600	1.600	1.637
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	900	1.093
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**100**	**100**	**94**
7020000		Grundsteuer	100	100	94
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**503.450**	**479.580**	**444.097**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**415.550**	**392.200**	**328.769**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**415.550**	**392.200**	**328.769**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-516**
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-516
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**-516**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**415.550**	**392.200**	**328.253**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**15.550**	**14.660**	**16.846**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	15.550	14.660	16.846

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**15.550**	**14.660**	**16.846**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**431.100**	**406.860**	**345.099**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Eintrittsgelder Beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Pacht für Kiosk Beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 5300200

Mietnebenleistungen - Erstattung der Heizkosten, Stromkosten der Kegelbahn.

Erläuterungen zu Sachkonto 5300200

Abrechnung Mietnebenleistungen Kiosk Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 5309900

Provision Zigarettenautomat, Umsatzrückvergütung Eislieferungsvertrag

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Landeszuschuss im Rahmen des Freibad-Förderprogramms "SWIM"

Erläuterungen zu Sachkonto 6030100

Chlorgas, Mittel zur Wasseraufbereitung für das beheizte Freibad.

Erläuterungen zu Sachkonto 6030100

Düngemittel für die Regenerationsarbeiten an den Sportplätzen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Rasensprenganlage - Sportplatz Jahnstraße

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für den Betrieb der Kegelbahn im Bürgerhaus.

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten (entega) für Beheiztes Freibad.

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten für die Beheizung der Kegelbahn

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Sportplatz Jahnstraße

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Sportplatz Am Bahndamm

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Sportplatz Mümling-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Sportplatz Hassenroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Sportplatz Hummetroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser des beheiztes Freibades

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für die Grundstückspflege (Rasendüngung u.a.) der Sportplätze.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten des beheizten Freibades.
Material für Reparatur des Holzzauns sowie Austausch des Spielsandes inklusive des Volleyballfeldes

Erläuterungen zu Sachkonto 6062000

Materialkosten für Reparatur und Instandhaltung der Kegelbahn

Erläuterungen zu Sachkonto 6062000

Materialkosten für Reparatur und Instandhaltung der technischen Anlagen des Beheizten Freibades

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten für die Reparatur von Einrichtungen und Ausstattungen des Beheizten Freibades,
Anschaffung von Abfallbehälter.

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Berufskleidung für das Beheizte Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Toilettenpapier, Falthandtücher, Seife etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

Instandhaltung des beheizten Freibades, E-Check-Maßnahme. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung Insbesondere Schwerpunkte im Bereich Einlauf des Schwallwasserbehälters.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Regenerations- und Pflegearbeiten an den Sportplätzen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Reparatur der Umwelzpumpen sowie der Heizungsanlage.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Instandhaltungskosten für Einrichtung und Ausstattung des Beheizten Freibades (Kehrmaschine, HD-Reiniger usw.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten der Beregnungsanlagen der Sportplätze

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten des Beheizten Freibades (Wartung der Großrutsche, Heizungsanlage, Chlorgasanlage etc.)
sowie TÜV-Prüfungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Müllentsorgung Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Badewasseruntersuchungen des Beheizten Freibades

Erläuterungen zu Sachkonto 6201000

Entgelt für zwei Bademeister, für zwei Kassenmitarbeiterinnen und Reinigungskräfte im beheizten Freibad.

Erläuterungen zu Sachkonto 6201030

Aushilfskräfte für das Hallenbad.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Sicherheitstechnische Betreuung und Arbeitsmedizinische Betreuung Beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

GEMA Gebühren für beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6730000

Rundfunkgebühren Beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

jährliche Sachverständigenüberprüfung der Außenspielgeräte (Hauptkontrolle) im beheizten Freibad.

Erläuterungen zu Sachkonto 6772000

Steuerberatungskosten Beheiztes Freibad

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6810000

Fachliteratur für Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefonkosten Beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6840000

Bekanntmachungskosten für Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Organisation eines Freibadfestes sowie weitere diverse Werbemaßnahmen zur Atraktivitätssteigerung des Freibades (Flyer, Anzeigen etc.) im Rahmen der aktuelle Freibadsaison.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Fortbildungskosten des Bademeisters.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Umkleideräume Sportplatz Jahnstraße

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Beheiztes Freibad

Erläuterungen zu Sachkonto 7020000

Grundsteuer Kiosk Freibad

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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	-5.000,00				-45.300,00	-45.300,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.500,00		-5.000,00		-200.000,00	-119.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-17.500,00**		**-5.000,00**		**-245.300,00**	**-164.300,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-17.500,00**		**-5.000,00**		**-245.300,00**	**-164.300,00**

Investitionen
Produktgruppe 0820 Sportstätten und Bäder

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-08202010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.500	-5.000	-1.000	-1.000 -1.000	-28.900		-31.900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-2.500	-5.000	-1.000	-1.000 -1.000	-28.900		-31.900

Erläuterungen:

G-08202010 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Beheiztes Freibad

I0820FB001 Freibad Höchst i. Odw.			-20.000	-8.000	-21.100		-49.100
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen			-20.000	-8.000	-21.100		-49.100

Erläuterungen:

I0820FB001 - Beheiztes Freibad Höchst i. Odw.

Anschaffung eines Kombinationsspielgerätes (2026) und einer Doppelschaukel (2027)

I0820FB002 Freibad Höchst i. Odw.	-15.000			-50.000	-15.000		-65.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000				-5.000		-5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-10.000			-50.000	-10.000		-60.000

Erläuterungen:

I0820FB002 - Beheiztes Freibad Höchst i. Odw.

Errichtung einer E-Bike Ladestation

Planungsleistung zur Errichtung einer neuen Heizungsanlage

Erste bauliche Schritte für die Heizungsanlage sind in 2028 eingeplant

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-50
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.811
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.800	-5.800	-5.909
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.800**	**-5.800**	**-7.770**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			2
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.050	157.650	11.421
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.500	700	696
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**31.550**	**158.350**	**12.144**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**25.750**	**152.550**	**4.374**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**25.750**	**152.550**	**4.374**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**25.750**	**152.550**	**4.374**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.600	1.500	109
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.600**	**1.500**	**109**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**27.350**	**154.050**	**4.483**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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	-5.000,00		-5.000,00	-287,62	-455.000,00	-440.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-287,62**	**-455.000,00**	**-440.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-287,62**	**-455.000,00**	**-440.000,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation
Produktgruppe	0910	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Liegenschaftskataster (GIS), Bauleitplanung (Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, Landschaftspläne), Maßnahmen der Dorferneuerung (u.a. städtebauliches Entwicklungskonzept), Verkehrsgutachten, Energieversorgungskonzepte, Lärmschutzgutachten, Stadt- bzw. Ortskernsanierung Baulandumlegungen und Vermessungsangelegenheiten, Grundstückserwerb und Grundstücksmanagement unbebauter Grundstücke
Allgemeine Ziele	Langfristige, zielorientierte und nachhaltige Stabilisierung und Entwicklung der Gemeinde Höchst, städtebauliche Ordnung, Ausweisung von Wohnbau- und Gewerbeflächen

Zugeordnete Produkt	091010	Allgemeine Ortsplanung
	091020	Grundstücksmanagement

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			**-50**
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen			-50
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-1.811**
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land			-1.811
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-5.800**	**-5.800**	**-5.909**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-5.800	-5.800	-5.909
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-5.800**	**-5.800**	**-7.770**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			**26**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			20
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			6
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**2**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			2
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**24.050**	**157.650**	**11.421**
6058000		Niederschlagswasser	500	500	462
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	150	150	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6120000		Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	2.500	130.500	8.687
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen			5
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.000	17.000	
6720000		Lizenzen und Konzessionen	2.500	2.500	1.677
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen		5.000	
6840000		amtliche Bekanntmachungen	2.000	2.000	589
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-600		
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**7.500**	**700**	**696**
7020000		Grundsteuer	7.500	700	696
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**31.550**	**158.350**	**12.145**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**25.750**	**152.550**	**4.375**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**25.750**	**152.550**	**4.375**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**25.750**	**152.550**	**4.375**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**1.600**	**1.500**	**109**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	1.600	1.500	109
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**1.600**	**1.500**	**109**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**27.350**	**154.050**	**4.484**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Verpachtung unbebauter Grundstücke.

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Zuweisungen des Landes für die Beratungsleistungen im Zuge des städtebaulichen Fachbeitrags und
für die Planungsleistungen im Rahmen des IKEK (Themenschwerpunkt "Drinnen und Draußen) sowie
für die fachl. Verfahrensbegleitung.
Auslauf des IKEK-Programms 2023

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Kostenerstattungen für die Erstellung der Bebauungspläne und Flächennutzungspläne.

Erläuterungen zu Sachkonto 6120000

Allgemeine Planungskosten im Rahmen des IKEK zu Themenschwerpunkten.
Erstellung von Machbarkeitsstudien zur innerörtlichen städtebaulichen Entwicklung/Ortskern und eines Mehrgenerationenparks.

Erläuterungen zu Sachkonto 6120000

Bebauungsplanaufstellungen und -änderungen einschl. FNP

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Vermessungsarbeiten, Feststellung von Grenzpunkten, Grenzregelungen, Grenzsteine etc. insbesondere für Baulandumlegung An der Ziegelhütte

Erläuterungen zu Sachkonto 6720000

Aktualisierung Geo-Informationssystem ATKIS (Liegenschaftskataster)

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Beratungsleistungen von Privatmaßnahmen im Rahmen des städtebaulichen Fachbeitrags und
Beratungsleistungen im Rahmen der fachl. Verfahrensbegleitung im Zuge des IKEK.

Erläuterungen zu Sachkonto 6840000

Bekanntmachungskosten von Bebauungsplänen usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 7020000

Grundsteuer bebaute und unbebaute Grundstücke

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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	-5.000,00		-5.000,00	-287,62	-455.000,00	-440.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-287,62**	**-455.000,00**	**-440.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-287,62**	**-455.000,00**	**-440.000,00**

Investitionen
Produktgruppe 0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I0910001 Grundstücksankäufe	-5.000	-288 -5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-240.000		-255.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000	-288 -5.000	-5.000	-5.000 -5.000	-240.000		-255.000

Erläuterungen:

I0910001 - Grundstücksankäufe

kleine Grundstücksankäufe im Zuge des vereinfachten Umlegungsverfahrens

Ankauf von Grundstücken für Naturschutzgebiet

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-2.380
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.700	-2.700	-3.340
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.000		-3.669
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.000	-5.000	-4.941
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-770
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-9.700**	**-8.700**	**-15.100**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	483.450	407.750	359.350
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			23.565
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.350	32.650	18.882
14	66	Abschreibungen	9.800	9.800	9.744
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**513.600**	**450.200**	**411.540**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**503.900**	**441.500**	**396.440**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**503.900**	**441.500**	**396.440**
25	59	Außerordentliche Erträge			-620
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-620**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**503.900**	**441.500**	**395.820**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-128.000	-132.200	-124.599
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.900	13.200	3.580
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-114.100**	**-119.000**	**-121.019**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**389.800**	**322.500**	**274.801**

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.800,00					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	4.000,00		38.000,00	2.249,69		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**6.800,00**		**38.000,00**	**2.249,69**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.000,00				-511.500,00	-511.500,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-5.000,00	-5.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-7.000,00**				**-516.500,00**	**-516.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-200,00**		**38.000,00**	**2.249,69**	**-516.500,00**	**-516.500,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1010 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1010	Bau- und Grundstücksordnung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht z.B. Genehmigung, Überwachung und Abnahme von Neu-, Erweiterungs- und Umbauten einschließlich der Anlagen, Genehmigung von Abbrüchen, Bauantragswesen, bautechnische Ordnungsaufgaben, Erschließungs- und Straßenbeitragsrecht
Zugeordnete Produkt	101010 Gemeindebauamt

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1010 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.625**
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-2.000	-2.000	-2.625
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.625**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**482.000**	**406.400**	**358.190**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	370.000	311.500	292.965
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	75.500	63.050	59.613
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	28.400	24.450	
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	700	1.200	304
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**23.500**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			23.500
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.450**	**17.850**	**10.035**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	500	500	466
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand			159
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.000	1.000	30
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	7.600	5.600	5.393
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.000	1.000	1.160
6831000		Datenübertragungskosten	1.000	5.000	531
6832000		Telefonkosten	300	300	252
6840000		amtliche Bekanntmachungen	700	700	
6850000		Reisekosten	250	250	83
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	3.500	3.500	1.960
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-10.400		
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**487.450**	**424.250**	**391.725**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**485.450**	**422.250**	**389.100**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**485.450**	**422.250**	**389.100**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-620**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1010 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-620
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**-620**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**485.450**	**422.250**	**388.480**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-128.000**	**-132.200**	**-124.599**
9101300		Erlöse ILV Verwaltungspersonal Wasser	-63.000	-64.400	-61.602
9101400		Erlöse ILV Verwaltungspersonal Kanal	-63.000	-64.400	-61.602
9101500		Erlöse ILV Sachaufwendungen Wasser	-1.000	-1.600	-678
9101600		Erlöse ILV Sachaufwendungen Kanal	-1.000	-1.800	-717
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-128.000**	**-132.200**	**-124.599**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**357.450**	**290.050**	**263.881**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Gebühren für öffentliche Ausschreibungen, Vorkaufsrechte usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 5482000

Erstattung Bekanntmachungskosten

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Arbeitsmedizinische Betreuung des Gemeindebauamtes

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Aufwand für Vergabedienststelle des Odenwaldkreises

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Softwarepflegekosten spezieller Fachsoftware (Ausschreibungsprogramme), insbesondere für diverse Katasterunterhaltungen (Spielplatzkataster, Straßenzustandskataster etc.)

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1010 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 1020 Wohnbauförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1020	Wohnbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1, Abteilung 3 und Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr Verwaltungsbetriebswirt Koch Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Förderung des sozialen Wohnungsbaues, Schuldendiensthilfen und gewährte Darlehen im Rahmen des sozialen Wohnungsbaues, Wohnungsvermittlung
Zugeordnete Produkt	102010 Wohnbauförderung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1020 Wohnbauförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700	-700	-716
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-700	-700	-716
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-700	-700	-716
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	-700	-700	-716
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-700	-700	-716
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	-700	-700	-716
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-700	-700	-716

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Verwaltungskostenbeitrag der Wohnungsbauförderung

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1020 Wohnbauförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	4.000,00		38.000,00	2.249,69		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**4.000,00**		**38.000,00**	**2.249,69**		
	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)	**4.000,00**		**38.000,00**	**2.249,69**		

Investitionen
Produktgruppe 1020 Wohnbauförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I1610004 Ausleihungen Wohnungsbau	4.000	2.250 38.000			134.000		134.000
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst. d.Finanzanl.verm.	4.000	2.250 38.000			134.000		134.000

Erläuterungen:

I1610004

vergebene Ausleihungen im Rahmen der Wohnungsbauförderung (Wohnungsbaudarlehen)

Teilhaushalt
Produktgruppe 1030 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1030	Denkmalschutz und -pflege

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1 und Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Verwaltung der Ausgrabungsstätte "römische Villa Haselburg", Denkmalschutz und Denkmalpflege
Allgemeine Ziele	Erhaltung des Kulturdenkmals
Zugeordnete Produkt	103010 Ausgrabungsstätte "Villa Haselburg" und Denkmäler

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1030 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-1.000**	**-1.000**	**-2.380**
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-1.000	-1.000	-2.380
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-1.000**		**-3.669**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-124
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-1.000		-3.545
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-5.000**	**-5.000**	**-4.941**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.800	-2.800	-2.754
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.200	-2.200	-2.187
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			**-770**
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-770
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-7.000**	**-6.000**	**-11.760**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**1.450**	**1.350**	**1.160**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.000	950	1.711
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)			-797
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	300	300	230
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	100	80	
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**65**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			65
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**14.900**	**14.800**	**8.847**
6051000		Strom	1.400	1.200	1.247
6052000		Gas	1.000	1.000	808
6056000		Wasser	200	200	250
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.500	5.000	358
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	250	
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen			95
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.			2.292
6081000		Reinigungsmaterial	50	50	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	50	50	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	7.000	5.000	2.190
6166000		Wartungskosten	300	300	20
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.200	1.100	920
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)			59
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	700	650	609
14	**66**	**Abschreibungen**	**9.800**	**9.800**	**9.744**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	8.700	8.700	8.682
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	200	200	212
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	900	900	850
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1030 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**26.150**	**25.950**	**19.816**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**19.150**	**19.950**	**8.056**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**19.150**	**19.950**	**8.056**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**19.150**	**19.950**	**8.056**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**13.900**	**13.200**	**3.580**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	13.900	13.200	3.580
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**13.900**	**13.200**	**3.580**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**33.050**	**33.150**	**11.636**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Mieterträge aus der Vermietung des Informationszentrums "Römische Villa Haselburg
u.a. für standesamtl. Trauungen etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 5060000

Erträge aus Verkauf von Haselburgbroschüren.

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Spenden im Rahmen der Aktion "Stolpersteine"

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Erstattung von Unterhaltungskosten durch den Verein zur Förderung der Römischen Villa Haselburg.

Erläuterungen zu Sachkonto 6001900

Ankauf von Obstbäume für den Standort "römische Villa Haselburg"

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Ausgrabungsstätte "Römische Villa Haselburg" und des Informationszentrums.

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Heizkosten (Gas) Informationszentrum "Römische Villa Haselburg"

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1030 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserverbrauch des Informationszentrums "Römische Villa Haselburg".

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Haselburg-Verein zu Unterhaltungsarbeiten im Bereich der Ausgrabungsstätte, Ersatzpflanzungen u.a.
Materialkosten für die Sanierung des Mauerwerks.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten Haselburg und Informationszentrum. Insbesondere Sanierungsarbeiten des Mauerwerks durch Fachfirmen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Setzen von "Stolpersteinen"

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten der Heizanlage des Informationszentrums, Schornsteinfeger, Feuerlöscherprüfung etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Müllentsorgung und Fäkalschlammbeseitigung des Informationszentrums "Römische Villa Haselburg".

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung" des Informationszentrums "Römische Villa Haselburg".

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1030 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.800,00					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**2.800,00**					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.000,00				-511.500,00	-511.500,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-5.000,00	-5.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-7.000,00**				**-516.500,00**	**-516.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.200,00**				**-516.500,00**	**-516.500,00**

Investitionen
Produktgruppe 1030 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I1030002 Haselburg	-4.200				-8.700		-8.700
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.800				12.800		12.800
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.000				-21.500		-21.500

Erläuterungen:

I1030002 - Grundstückseinrichtungen

Infobeschilderung für Haselburg (Gebäude u. Anlage) durch Geo-Naturpark in Abstimmung mit Haselburg-Verein

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.226.220	-4.244.220	-4.221.239
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-104.200	-102.100	-107.161
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.500	-3.500	-2.537
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-59.949
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-407.210	-402.150	-288.417
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300		-19.913
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-4.741.930**	**-4.752.470**	**-4.699.216**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	298.300	289.190	293.626
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			18.267
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.067.500	1.140.500	835.694
14	66	Abschreibungen	575.950	584.380	538.380
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.060.300	1.078.300	1.112.375
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.111.800	1.057.000	891.836
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	295
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.114.550**	**4.150.070**	**3.690.473**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-627.380**	**-602.400**	**-1.008.743**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-627.380**	**-602.400**	**-1.008.743**
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.901
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			26.056
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**21.155**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-627.380**	**-602.400**	**-987.588**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-45.400	-44.900	-35.316
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	735.550	740.000	541.182
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**690.150**	**695.100**	**505.866**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**62.770**	**92.700**	**-481.722**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	73.000,00		400.000,00	101.994,18		
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	**73.000,00**		**400.000,00**	**101.994,18**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.223.000,00		-975.000,00	-203.511,92	-8.461.000,00	-5.962.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-822.788,15		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-58.000,00	-215.000,00	-139.000,00	-10.452,48	-1.470.900,00	-796.900,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-25.000,00		-63.000,00		-694.700,00	-304.700,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.281.000,00**	**-215.000,00**	**-1.114.000,00**	**-1.036.752,55**	**-9.931.900,00**	**-6.758.900,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.208.000,00**	**-215.000,00**	**-714.000,00**	**-934.758,37**	**-9.931.900,00**	**-6.758.900,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1110	Wasserversorgung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 2, Abteilung 3, Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsbetriebswirt Koch Verwaltungsfachangestellter Orth (Bereich Ergebnishaushalt/Buchhaltung) Verwaltungsfachwirtin Steinkönig (Bereich Finanzhaushalt/bautechnisch)
Leistungen	Sicherstellung der Versorgung des Gemeindegebietes mit Frischwasser sowie mit Wasser für die öffentlichen Zwecke und Belange.
Zugeordnete Produkt	111010 Wasserversorgung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-500**	**-500**	
5060000		Umsatzerlöse aus Handelswaren	-500	-500	
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-1.323.500**	**-1.323.500**	**-1.315.181**
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-50	-50	
5110020		Wasserversorgung - Benutzungsgebühren	-1.323.450	-1.323.450	-1.315.181
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-53.000**	**-51.500**	**-59.321**
5488010		Kostenerst. übr. Ber.Reparaturkostenersätze Wasser	-53.000	-51.500	-59.111
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen			-210
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**	**-3.500**	**-3.500**	**-2.537**
5251000		selbsterstellte Anlagen	-3.500	-3.500	-2.537
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-59.286**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-59.286
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-159.020**	**-157.700**	**-39.387**
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-33.900	-33.900	-39.387
5463000		Erträge Auflösung SOPO Gebührenausgleich	-125.120	-123.800	
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			**-12.393**
5380000		Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-12.393
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-1.539.520**	**-1.536.700**	**-1.488.105**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**255.000**	**247.600**	**249.272**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	193.100	187.500	187.047
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	2.100	2.000	1.052
6261000		Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis			16.034
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	39.200	38.100	41.050
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	16.700	16.200	
6482000		RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	100	100	
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			431
6550000		Aufwendungen für Dienstjubiläen			500
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	300	300	400
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**15.999**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			15.999
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**786.300**	**776.100**	**684.578**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei			52
6030100		Betriebsstoffe	500	500	904
6051000		Strom	244.000	236.900	186.766
6055000		Treibstoffe	9.100	8.800	4.647
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	8.400	8.200	10.385
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	15.300	14.900	13.112
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	79.600	77.300	74.059
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.000	1.000	1.507
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	900	900	1.592
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	500	500	159
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	50.000	50.000	45.825
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	60.000	60.000	529
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	150.000	150.000	59.268

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6163010		Instandh. von Hausanschlüssen	53.000	51.500	43.068
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	10.600	10.300	732
6166000		Wartungskosten	4.200	4.100	4.025
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.800	13.400	11.285
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	600	600	1.186
6710000		Leasing	18.000	17.500	14.235
6720000		Lizenzen und Konzessionen	3.300	3.300	
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	4.700	4.600	
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	8.200	8.000	8.246
6772010		Rückstellung Steuerber. & Wirtschaftsprüfung	6.200	6.000	2.343
6831000		Datenübertragungskosten	21.200	20.600	3.403
6832000		Telefonkosten	4.200	4.100	4.180
6840000		amtliche Bekanntmachungen	300	300	41
6850000		Reisekosten	300	300	76
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	2.000	6.500	4.906
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.800	4.700	4.274
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	4.200	4.100	3.301
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	6.900	6.700	6.342
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	500	500	835
6970100		Einstellungen in SOPO für Gebührenausgleich			173.296
14	**66**	**Abschreibungen**	**241.700**	**246.200**	**237.252**
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte		2.500	4.280
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	217.500	218.800	223.880
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.000	2.000	2.325
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	21.000	21.700	4.922
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.200	1.200	1.845
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**700**	**700**	**295**
7030000		Kfz-Steuer	700	700	295
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.283.700**	**1.270.600**	**1.187.396**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-255.820**	**-266.100**	**-300.709**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-255.820**	**-266.100**	**-300.709**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-1.629**
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-1.629
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**22.118**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			22.118
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**20.489**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-255.820**	**-266.100**	**-280.220**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-45.400**	**-44.900**	**-35.316**
9102010		Erlöse durch Löschwasseranteil FFW	-45.400	-44.900	-35.316

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**319.100**	**319.200**	**315.536**
9201300		Kosten ILV Verwaltungspersonal Wasser	134.200	130.300	131.003
9201500		Kosten ILV Sachaufwendungen Wasser	40.100	38.900	38.180
9201700		Kosten ILV kalk.Verzinsung Anlagekapital Wasser	144.800	150.000	146.353
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**273.700**	**274.300**	**280.220**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**17.880**	**8.200**	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5060000

Verkauf von Bauwasser

Erläuterungen zu Sachkonto 5469000

Erträge aus der Auflösung von empfangenen Ertragszuschüssen

Erläuterungen zu Sachkonto 5488010

Kostenerstattungen für Reparaturen von Hausanschlüssen

Erläuterungen zu Sachkonto 6030100

Spezialreiniger für die Reinigung der Hochbehälter und Pumpstationen, Algenreiniger für Brunnenanlagen u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 6055000

Benzinkosten für die Fahrzeuge der Wasserbeschaffung

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten f. d. Unterhaltung von Pumpstationen u. Hochbehältern

Erläuterungen zu Sachkonto 6062000

Materialkosten f. Aufbereitungsanlagen, Ankauf Wasserzähler usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Material f. Reparaturen an Wasserleitungen u. Hausanschlüssen

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Materialaufwand für kleinere Reparaturmaßnahmen und Ersatzteile.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Kleinteile für Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Wasserversorgung

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Fremdinstandhaltung an Pumpstationen und Hochbehältern durch Firmen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

Fremdinstandhaltung an Aufbereitungsanlagen u.a. durch Firmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Fremdinstandhaltung an Wasserleitungen durch Firmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6163010

Fremdreparaturen von Hausanschlüssen durch Firmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten der Hochbehälter, Pumpstationen und der Wasseraufbereitungsanlagen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6169000

Fremdinstandhaltungkosten/-reparaturen von Gerätschaften

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Kosten f. Trinkwasserunterschungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6201030

Entgelte für das Ablesen von Wasserzählern.
Die Aufwendungen werden auf die Bereiche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung aufgeteilt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6420000

Unfallversicherung. Die Berufsgenossenschaft wechselte auf Unfallkasse.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

betriebsärztliche Untersuchung und sicherheitstechn. Betreuung

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasing von zwei Fahrzeugen des Bereichs Wasserbeschaffung sowie eines Gabelstablers.

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Digitales Kataster mit Bestandsplänen Wasserleitungen, Datenverarbeitungskosten der Wassergebührenveranlagung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung" Gebäude der Wasserversorgung

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Haftpflichtversicherung für den Bereich Wasserversorgung

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag des DVGW (Deutscher Verein des Gas- und Wasserfaches).

Erläuterungen zu Sachkonto 9201300

Erstattung der Verwaltungskosten/Personalkosten an den Teilergebnishaushalt 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und den Teilergebnishaushalt 1010 - Bau- und Grundstücksordnung (Verwaltungskostenbeitrag)
durch den Teilergebnishaushalt 1110 - Wasserversorgung allgemein
(siehe hierzu auch das Sachkonto 9101300 des Teilergebnishaushalts 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und des Teilergebnishaushalts 1010 - Bau- und Grundstücksordnung)

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 9201500

Erstattung der Sachaufwendungen an den Teilergebnishaushalt 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und den Teilergebnishaushalt 1010 - Bau- und Grundstücksordnung (Sachkostenbeitrag)
durch den Teilergebnishaushalt 1110 - Wasserversorgung allgemein
(siehe hierzu auch das Sachkonto 9101500 des Teilergebnishaushalts 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und des Teilergebnishaushalts 1010 - Bau- und Grundstücksordnung)

Erläuterungen zu Sachkonto 9201700

Erstattung der kalkulatorischen Anlagekapitalverzinsung an den Teilergebnishaushalt 1620- sonst. allg. Finanzwirtschaft (Zinsendienst) (siehe auch Erläuterungen dort)
durch die Teilergebnishaushalte 1110 - Wasserversorgung allgemein und 1120 - Abwasserentsorgung allgemein.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	35.000,00		20.000,00	58.508,19		
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	**35.000,00**		**20.000,00**	**58.508,19**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-255.000,00		-170.000,00	-71.647,26	-2.219.000,00	-1.419.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-116.084,58		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-31.500,00	-215.000,00	-74.500,00	-10.452,48	-757.700,00	-478.200,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-286.500,00**	**-215.000,00**	**-244.500,00**	**-198.184,32**	**-2.976.700,00**	**-1.897.200,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-251.500,00**	**-215.000,00**	**-224.500,00**	**-139.676,13**	**-2.976.700,00**	**-1.897.200,00**

Investitionen
Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-11101010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.500	-878 -1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-19.000		-23.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-1.500	-878 -1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-19.000		-23.500
Erläuterungen: G-11101010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Wasserversorgung Kleine Gerätschaften der Wasserversorgung							
I1110-001 Wasserversorgung allgemein		23.038					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	25.000	58.508 20.000	25.000	25.000 25.000	295.000		370.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-25.000	-35.552 -20.000	-25.000	-25.000 -25.000	-295.000		-370.000
Erläuterungen: I1110-001 - Wasserversorgung allgemein Wasserleitungsbau Wasserhausanschlüsse im Zuge des Wasserleitungsbaus Anschlusskostenersätze im Zuge der Wasserhausanschlüsse							
I1110-002 Wasserversorgung allgemein	-10.000	-45.670 -8.000			-68.000		-68.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-36.096					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-10.000	-9.574 -8.000			-68.000		-68.000
Erläuterungen: I1110-002 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung Errichtung einer Zählersäule für Messschaft Dusenbach							
I1110-005 Wasserversorgung allgemein					-85.000		-85.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen					-85.000		-85.000
Erläuterungen: I1110-005 - Wasserversorgung allgemein Fuhrpark							
I1110-990 Wasserversorgung allgemein			-215.000			-215.000	-215.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen			-215.000			-215.000	-215.000
Erläuterungen: I1110-990 Wasserversorgung allgemein Umrüstung auf Funkwasserzähler. Beinhaltet sowohl die Funkwasserzähler (erfolgt in 2026), als auch die notwendige Hard- und Software Für die Auftragsvergabe wird hier eine Verpflichtungsermächtigung eingerichtet							
I1110BR01 Wasserversorgung Brunnenanlagen		-1.389 -30.000			-176.000		-176.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-30.000			-156.000		-156.000

Investitionen
Produktgruppe 1110 Wasserversorgung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.389					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen					-20.000		-20.000
Erläuterungen: I1110BR01							
I1110FÜ01 Wasserversorgung Fernüberwachungsanlagen	-20.000				-51.200		-51.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-20.000				-51.200		-51.200
Erläuterungen: I1110FÜ01 Funkanbindung Brunnen Im Bruch an Pumpwerk Nickelsweg							
I1110HB01 Wasserversorgung Hochbehälter	-50.000	-60.000	-600.000		-201.000		-801.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000	-50.000	-600.000		-126.000		-726.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-10.000			-75.000		-75.000
Erläuterungen: I1110HB01 Planung (2025) und Neubau (2026) von Hochbehälter Hassenroth							
I1110HÖ006 Wasserversorgung Höchst i. Odw.	-170.000	-65.000			-290.000		-290.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000				10.000		10.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-180.000	-65.000			-300.000		-300.000
Erläuterungen: I1110HÖ006 Wasserleitungsbau Ziegelhüttenweg							
I1110HÖ007 Wasserversorgung Höchst i. Odw.			-25.000	-92.000	-25.000		-142.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				8.000			8.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-25.000	-100.000	-25.000		-150.000
Erläuterungen: I1110HÖ007 Wasserleitungsbau Mümlingstraße							
I1110P001 Wasserversorgung Pumpstationen		-30.000	-60.000		-85.000		-145.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-30.000	-60.000		-85.000		-145.000
Erläuterungen: I1110P001 Wasserversorgung Pumpstationen Anschaffung von Notzstromaggregat zur Sicherung der Trinkwasserversorgung - Pumpstation Pfirschbach							

Teilhaushalt
Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1120	Abwasserbeseitigung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 2, Abteilung 3, Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsbetriebswirt Koch Verwaltungsfachangestellter Orth (Bereich Ergebnishaushalt/Buchhaltung) Verwaltungsfachwirtin Steinkönig (Bereich Finanzhaushalt/bautechnisch)
Leistungen	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet.
Zugeordnete Produkt	112010 Abwasserbeseitigung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-1.842.720**	**-1.842.720**	**-1.800.264**
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-1.500	-1.500	-620
5110030		Abwasserbeseitigung - Benutzungsgebühren	-1.060.950	-1.060.950	-1.044.684
5110040		Niederschlagswasser - Benutzungsgebühren	-501.770	-501.770	-509.764
5110050		Erträge der Straßenentwässerung	-278.500	-278.500	-245.196
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-21.200**	**-20.600**	**-13.888**
5488020		Kostenerst. übr. Ber.Reparaturkostenersätze Kanal	-21.200	-20.600	-13.888
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-664**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-664
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-248.190**	**-244.450**	**-249.030**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich			-4.015
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-23.700	-25.000	-25.944
5463000		Erträge Auflösung SOPO Gebührenausgleich	-224.490	-219.450	-219.071
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			**-7.400**
5380000		Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-7.400
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-2.112.110**	**-2.107.770**	**-2.071.246**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**26.600**	**25.900**	**23.110**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	18.400	17.900	17.748
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	2.100	2.000	1.052
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.800	3.700	3.753
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	200	200	184
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	1.600	1.600	
6501000		Aufwendungen für Personaleinstellungen			36
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	100	100	31
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**1.390**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			1.390
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**323.200**	**321.300**	**108.775**
6051000		Strom	5.400	5.200	3.612
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	300	300	93
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	100	100	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	7.400	7.200	2.017
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	260.000	260.000	79.110
6163010		Instandh. von Hausanschlüssen	21.200	20.600	12.908
6166000		Wartungskosten			915
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	700	700	979
6720000		Lizenzen und Konzessionen	2.200	2.100	
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	2.700	2.600	2.049
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	6.400	6.200	4.760
6831000		Datenübertragungskosten	16.200	15.700	2.231
6840000		amtliche Bekanntmachungen	300	300	49
6850000		Reisekosten	100	100	51
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	200	200	

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
14	**66**	**Abschreibungen**	**334.250**	**338.180**	**301.055**
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	20.800	21.000	8.215
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	313.000	316.800	292.840
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	450	380	
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**200**	**200**	**208**
7171000		sonstige Erstattungen an das Land	200	200	208
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**1.111.800**	**1.057.000**	**891.836**
7355005		Aufw. aus Umlagen an Richen/Semd	150.000	142.000	130.298
7355004		Aufw. aus Umlagen an Abwasserverb. Bad König	190.000	180.000	135.048
7355003		Aufw. aus Umlagen an Abwasseverb. Unterzent	771.800	735.000	626.186
7363100		Abwasserabgabe			304
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.796.050**	**1.742.580**	**1.326.374**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-316.060**	**-365.190**	**-744.872**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-316.060**	**-365.190**	**-744.872**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-3.271**
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-3.271
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**3.809**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			3.809
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**538**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-316.060**	**-365.190**	**-744.334**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**360.800**	**367.900**	**175.188**
9201400		Kosten ILV Verwaltungspersonal Kanal	134.200	130.300	131.003
9201600		Kosten ILV Sachaufwendungen Kanal	45.300	44.100	43.001
9201800		Kosten ILV kalk.Verzinsung Anlagekapital Kanal	174.800	187.000	
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	6.500	6.500	1.184
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**360.800**	**367.900**	**175.188**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**44.740**	**2.710**	**-569.146**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5488020

Kostenerstattungen aus Reparaturen von Kanalhausanschlüssen

Erläuterungen zu Sachkonto 6062000

Materialkosten für Regenüberlaufbecken

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

Materialkosten der Regenüberläufe und des Kanalnetzes

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Materialaufwand für kleinere Reparaturmaßnahmen und Ersatzteile, inklusive Beschaffung von Kanaleimern etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Kleinteile für Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Abwasserbeseitigung

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Reparaturkosten der Regenüberlaufbecken durch Fremdfimen

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Fremdinstandhaltung an Abwasserleitungen bzw. Kanälen durrch Firmen sowie der Revisionsschächte und der Regenüberläufe.
Kanalbefahrungen insbesondere Prüfungen nach der EKVO.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163010

Fremdreparaturen von Hausanschlüssen durch Firmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten der Regenüberlaufbecken sowie der Regenüberläufe

Erläuterungen zu Sachkonto 6201030

Entgelte für das Ablesen von Wasserzählern.
Die Aufwendungen werden auf die Bereiche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung aufgeteilt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

betriebsärztliche Untersuchung und sicherheitstechn. Betreuung

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Inspektions- und Sanierungskonzeptionen sowie Beratungsleistungen im Zuge der EKVO durch Sachverständige / Ing.-Büros, Planungskosten der Leistungsphase 9

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Digitales Kataster mit Bestandsplänen Abwasserleitungen und Aktualisierung. Datenverarbeitungskosten der Abwassergebührenveranlagung.

Erläuterungen zu Sachkonto 9201400

Erstattung der Verwaltungskosten/Personalkosten an den Teilergebnishaushalt 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und den Teilergebnishaushalt 1010 - Bau- und Grundstücksordnung (Verwaltungskostenbeitrag)
durch den Teilergebnishaushalt 1120 - Abwasserentsorgung allgemein
(siehe hierzu auch das Sachkonto 9101400 des Teilergebnishaushalts 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und des Teilergebnishaushalts 1010 - Bau- und Grundstücksordnung)

Erläuterungen zu Sachkonto 9201600

Erstattung der Sachaufwendungen an den Teilergebnishaushalt 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und den Teilergebnishaushalt 1010 - Bau- und Grundstücksordnung (Sachkostenbeitrag)
durch den Teilergebnishaushalt 1120 - Abwasserentsorgung allgemein
(siehe hierzu auch das Sachkonto 9101600 des Teilergebnishaushalts 0110 - Verwaltungssteuerung und -service
und des Teilergebnishaushalts 1010 - Bau- und Grundstücksordnung)

Erläuterungen zu Sachkonto 9201800

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

Erstattung der kalkulatorischen Anlagekapitalverzinsung an den Teilergebnishaushalt 1620- sonst. allg. Finanzwirtschaft (Zinsendienst) (siehe auch Erläuterungen dort) durch die Teilergebnishaushalte 1110 - Wasserversorgung allgemein und 1120 - Abwasserentsorgung allgemein.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	38.000,00		15.000,00	43.485,99		
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	**38.000,00**		**15.000,00**	**43.485,99**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-698.000,00		-80.000,00	-131.864,66	-3.207.000,00	-3.028.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-438.603,22		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-26.500,00		-64.500,00		-713.200,00	-318.700,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-25.000,00		-63.000,00		-694.700,00	-304.700,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-724.500,00**		**-144.500,00**	**-570.467,88**	**-3.920.200,00**	**-3.346.700,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-686.500,00**		**-129.500,00**	**-526.981,89**	**-3.920.200,00**	**-3.346.700,00**

Investitionen
Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-11201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-14.000		-18.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500 -1.500	-14.000		-18.500
Erläuterungen: G-11201010 geringwertige Wirtschaftsgüter Abwasserbeseitigung Kleine Gerätschaften der Abwasserbeseitigung							
I1120-001 Abwasserentsorgung allgemein		-25.931					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	8.000	43.486	8.000	8.000 8.000	218.000		242.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-8.000	-69.416	-8.000	-8.000 -8.000	-218.000		-242.000
Erläuterungen: I1120-001 - Abwasserentsorgung allgemein Kanalbau Kanalhausanschlüsse im Zuge des Kanalbaus Anschlusskostenersätze im Zuge der Kanalhausanschlüsse							
I1120-003 Abwasserentsorgung allgemein	-25.000	-63.000	-195.000	-195.000	-304.700		-694.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-25.000	-63.000	-195.000	-195.000	-304.700		-694.700
Erläuterungen: I1120-003 - Abwasserentsorgung allgemein Investitionszuschuss für Neubau Kläranlage Groß-Umstadt insbesondere energetische Optimierung der Kläranlage und Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinien in 2024-2027							
I1120HA003 Kanalbau Dachsrainweg	-130.000				-130.000		-130.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-130.000				-130.000		-130.000
Erläuterungen: I1120HA003 Kanalbau Hassenroth Dachsrainweg							
I1120HA004 Kanalbau Am Dachsrain	-190.000				-190.000		-190.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-190.000				-190.000		-190.000
Erläuterungen: I1120HA004 Kanalbau Hassenroth Am Dachsrain							
I1120HA005 Kanalbau Am Wingertsrain	-50.000				-50.000		-50.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000				-50.000		-50.000
Erläuterungen:							

Investitionen
Produktgruppe 1120 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I1120HA005 Kanalbau Hassenroth Am Wingertsrain							
I1120HA006 Kanalbau Am Talblick	-45.000				-45.000		-45.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-45.000				-45.000		-45.000
Erläuterungen: I1120HA006 Kanalbau Hassenroth Am Talblick							
I1120HA007 Kanalbau Rosenweg	-35.000				-35.000		-35.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-35.000				-35.000		-35.000
Erläuterungen: I1120HA007 Kanalbau Hassenroth Rosenweg							
I1120HÖ006 Kanalbau Höchst i. Odw.	-210.000	-55.000			-370.000		-370.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	30.000	15.000			45.000		45.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-240.000	-70.000			-415.000		-415.000
Erläuterungen: I1120HÖ006 Kanalbauarbeiten Ziegelhüttenweg							
I1120HÖ007 Kanalbau Höchst i. Odw.			-15.000	-125.000	-35.000		-175.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				15.000			15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-15.000	-140.000	-35.000		-190.000
Erläuterungen: I1120HÖ007 Kanalbauarbeiten Mümlingstraße							

Teilhaushalt
Produktgruppe 1130 Abfallwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1130	Abfallwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 3	

Budgetverantwortung	Verwaltungsbetriebswirt Koch
Leistungen	Müllabfuhr, Umlage an MZVO, Müllsäcke, Direktanlieferungen Mülldeponie, Betrieb der Grünschnittsammelstelle
Allgemeine Ziele	Sicherstellung einer geordneten Müllentsorgung unter Prämisse der Abfallvermeidung und -verwertung
Zugeordnete Produkt	113010 Abfallbeseitigung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1130 Abfallwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-1.060.000**	**-1.078.000**	**-1.105.794**
5110010		Abfallgebühren	-1.060.000	-1.078.000	-1.105.794
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-30.000**	**-30.000**	**-33.952**
5483000		Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-30.000	-30.000	-28.037
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen			-5.914
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-300**		**-120**
5302000		Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-300		-120
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-1.090.300**	**-1.108.000**	**-1.139.866**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**16.700**	**15.690**	**21.244**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	12.750	12.000	16.994
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)			154
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	2.600	2.420	3.895
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	1.100	1.030	
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**878**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			878
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-67.000**	**43.100**	**42.340**
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	500	500	621
6089001		übriger sonst. Materialaufw.- Verpflegungskosten	400	400	
6101003		Fremdleist. für Erzeugnisse/Windel für Kinder	11.600	16.200	11.098
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	26.000	26.000	30.621
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-105.500		
14	**66**	**Abschreibungen**			**73**
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			73
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**1.060.100**	**1.078.100**	**1.112.167**
7173010		sonstige Erstattungen an Zweckverbände - MZVO	1.060.000	1.078.000	1.112.077
7177000		sonstige Erstattungen an private Unternehmen	100	100	90
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.009.800**	**1.136.890**	**1.176.702**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-80.500**	**28.890**	**36.836**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-80.500**	**28.890**	**36.836**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1130 Abfallwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**129**
7990000		sonstige außerordentliche Aufwendungen			129
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**129**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-80.500**	**28.890**	**36.965**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**55.650**	**52.900**	**50.458**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	55.650	52.900	50.458
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**55.650**	**52.900**	**50.458**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-24.850**	**81.790**	**87.423**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110010

Abfallgebühren sowie Verkauf von Müllsäcken

Erläuterungen zu Sachkonto 5302000

Vergütung von Kartonagen im Zuge der Entleerung der Papiercontainer

Erläuterungen zu Sachkonto 5483000

Erstattung von Verwaltungskosten durch MZVO

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Ankauf von Müllsäcken

Erläuterungen zu Sachkonto 6101003

Ankauf von Müllsäcke für Windeln lt. Beschluss der Gemeindevertretung vom 10. März 2009
und lt. Beschluss der Gemeindevertretung vom 13. November 2017.
Erhebliche Preissteigerungen bei dem Ankauf der Müllsäcke.

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Müllentsorgungskosten für das Gemeindegebiet, Entsorgungskosten Sondermüll. Erhebliche Preissteigerungen bei den Entsorgungskosten.

Erläuterungen zu Sachkonto 7173010

Erstattung der Müllgebühren an den MZV Odenwald.

Erläuterungen zu Sachkonto 7177000

Vergütung an Verkaufsstellen für den Verkauf von Müllsäcken

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1130 Abfallwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 1140 Breitband-/Glasfasernetzausbau/Mobilfunk

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1140	Breitband-/Glasfasernetzausbau/Mobilfunk

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr	
Leistungen	Implementierung sowie Fort- und Weiterentwicklung des Breitband-/Glasfasernetzausbaus bzw. des Gigabitausbaus vor Ort.	
Zugeordnete Produkt	114010	Breitband-/Glasfasernetzausbau/Mobilfunk

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1140 Breitband-/Glasfasernetzausbau/Mobilfunk

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000		
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	25.000		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	25.000		
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)	25.000		
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	25.000		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	25.000		
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	25.000		

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Kosten für baubegleitende Überwachung im Zuge des Breitbandausbaus innerhalb der Gemeinde

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1140 Breitband-/Glasfasernetzausbau/Mobilfunk

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			365.000,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**365.000,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-270.000,00		-725.000,00		-3.035.000,00	-1.515.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-268.100,35		
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	**-270.000,00**		**-725.000,00**	**-268.100,35**	**-3.035.000,00**	**-1.515.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-270.000,00**		**-360.000,00**	**-268.100,35**	**-3.035.000,00**	**-1.515.000,00**

Investitionen
Produktgruppe 1140 Breitband-/Glasfasernetzausbau/Mobilfunk

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I1140-001 Breitband-/Glasfasernetzausbau Gemeindeanteil	-270.000	-268.100 -270.000	-270.000	-270.000 -270.000	-810.000		-1.890.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-270.000	-270.000	-270.000	-270.000 -270.000	-810.000		-1.890.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-268.100					

Erläuterungen:

I1140-001 Breitband-/Glasfasernetzausbau

Breitband-/Glasfasernetzausbau des Odenwaldkreises

Kostenanteil der Gemeinde am Glasfasernetzausbau

I1140-002 Mobilfunkausbau		-90.000	-44.000		-115.000		-159.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		365.000	396.000		590.000		986.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-455.000	-440.000		-705.000		-1.145.000

Erläuterungen:

I1140-002 - Mobilfunkausbau

Errichtung eines Mobilfunkmastes auf der "Annelsbacher Höhe" zur Mobilfunknetzabdeckung der Ortsteile Annelsbach und Pfirschbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-1.500	-4.898
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-29.950
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-169.000	-176.900	-189.946
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.300	-2.900	-5.161
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-172.800**	**-181.300**	**-229.956**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			17.823
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			802
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	943.400	995.130	732.961
14	66	Abschreibungen	275.700	296.300	321.961
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.500	6.500	5.500
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.225.600**	**1.297.930**	**1.079.047**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.052.800**	**1.116.630**	**849.091**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.052.800**	**1.116.630**	**849.091**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			81.919
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**81.919**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.052.800**	**1.116.630**	**931.010**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	183.550	174.350	107.594
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**183.550**	**174.350**	**107.594**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.236.350**	**1.290.980**	**1.038.604**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.793.350,00		1.963.400,00	319.480,31		
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	**1.793.350,00**		**1.963.400,00**	**319.480,31**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.021.000,00		-834.000,00	-17.879,67	-10.706.012,00	-10.266.012,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.225.000,00		-710.000,00	-878.559,82	-6.147.588,00	-5.907.588,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.500,00		-2.500,00		-92.400,00	-87.900,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-3.247.500,00**		**-1.546.500,00**	**-896.439,49**	**-16.946.000,00**	**-16.261.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.454.150,00**		**416.900,00**	**-576.959,18**	**-16.946.000,00**	**-16.261.500,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1210	Gemeindestraßen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen sowie Brückenbau (ausgenommen Fußgängerbrücken), Verkehrsregelung von Gemeindestraßen Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gehwegen und Straßenbegleitgrün Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Plätzen/Marktplätzen (ausgenommen Parkplätze und Parkanlagen), Rad- und Wanderwege sowie Fußgängerbrücken, Aufstellung von Weihnachtsbäumen, Mülleimern, Fahnenmasten etc. Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
Allgemeine Ziele	Zweckmäßige, verkehrssichere und zeitgerechte Gestaltung öffentlicher Verkehrsflächen

Zugeordnete Produkt	121010	Gemeindestraßen
	121020	Gehwege/Bürgersteige
	121030	Plätze, Rad- und Wanderwege/Fußgängerbrücken
	121040	Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-1.500**	**-1.500**	**-4.898**
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV			-380
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-1.500	-1.500	-4.518
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-29.950**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-29.950
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-125.000**	**-132.800**	**-145.230**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-9.300	-10.800	-16.965
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-500	-500	-447
5462000		Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-111.700	-118.000	-124.315
5460097		Erträge Auflösung SOPO KIP (Tilg. Land)	-3.500	-3.500	-3.503
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-400**	**-400**	**-2.791**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-400	-400	-376
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-2.415
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-126.900**	**-134.700**	**-182.869**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**916.550**	**970.780**	**711.614**
6051000		Strom	168.000	167.000	207.331
6056000		Wasser	100	100	33
6057000		Abwasser	50	40	3
6058000		Niederschlagswasser	250	240	245.435
6058010		Straßenentwässerung	278.500	278.500	
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen			92
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.250	5.250	12.331
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	14.500	25.250	12.052
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	3.000	2.000	2.498
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	448.000	475.000	226.255
6166000		Wartungskosten	2.000	1.800	1.651
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	3.500	2.500	2.110
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000	1.000	857
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	500	300	968
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	15.000	10.000	
6831000		Datenübertragungskosten	1.500	1.500	
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	400	300	
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-25.000		
14	**66**	**Abschreibungen**	**206.400**	**219.600**	**236.204**
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte			6.728
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	700	700	666
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	205.700	218.900	227.580
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung			1.230
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**1.122.950**	**1.190.380**	**947.818**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**996.050**	**1.055.680**	**764.949**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**996.050**	**1.055.680**	**764.949**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**81.919**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			81.919
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**81.919**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**996.050**	**1.055.680**	**846.868**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**130.500**	**123.950**	**89.985**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	130.500	123.950	89.985
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**130.500**	**123.950**	**89.985**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.126.550**	**1.179.630**	**936.853**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Kostenerstattungen von Nebenkosten (Wasser, Strom, Müll) für Veranstaltungen auf öffentlichen Plätzen
z.B. Wein- und Sommernachtsfest, Wochenmärkte, Kirchweih, Weihnachtsmarkt, Circus u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Festplatzanschlüsse
Stromkosten Brunnenanlage Montmelianer Platz

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für die Straßenbeleuchtung. Die Weihnachtsbeleuchtung ist hierbei die Straßenbeleuchtung angekoppelt.

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Ampelanlagen im Ortskern Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten für Reparaturen und Ersatzbeschaffungen von Baustellenabsperrungen und Verkehrszeichen

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Materialaufwand für Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Materialaufwand für Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten an Gehwegen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Materialaufwand für Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten an Plätzen.
Insbesondere Erneuerung der Fahnenmasten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Materialaufwand für Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten an Rad- und Wanderwegen

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Materialaufwand für Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten an Brücken gem. Brückenprüfung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Umschaltung der Straßenbeleuchtung bei Festveranstaltungen auf ganznächtigen Betrieb.
Versetzung von Straßenleuchten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6120000

Zertifizierung Qualitätswanderweg

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen an Rad- und Wanderwegen, insbesondere für punktuelle Ausbesserungsarbeiten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen an Brücken gem. Brückenprüfung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Gemeindestraßen allgemein - Reinigung/Entleerung von Sinkkästen an Straßen/Straßeneinläufen.
Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen insbesondere aufgrund der Straßenprioritätenliste und den Ampelanlagen im Ortskern Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Gehwege allgemein - Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten an Gehwegen. Instandsetzung der Gehwege im Zuge von Glasfaserbau.
Rückschnitt und eventuelle Baumfällungen, Pflanzbeetänderungen sowie Neupflanzung von Bäumen (hier 10.000,- €)

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Gehwegreparaturarbeiten Gr.-Umstädter-Straße.

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Gehweginstandsetzung Otzbergstraße/Straße Am Berg

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten von Ampelanlagen im Ortskern Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Müllentsorgung anl. Reinigung der Sinkkästen.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Nachzertifizierung Wanderweg H1 "Durch Schluchten ins Römerland"

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Anmietung von Fahrzeugen für Verkehrsschau

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Kosten für Sachverständigen im Rahmen der Brückenprüfungen (Hauptprüfung) nach DIN.
Insbesondere Sachverständigenprüfung im Zuge der Verdolung der Hetschbach (siehe hier auch SK 6165000)

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Wartungskosten und Support der Straßendatenbank-Software.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Bewirtungskosten anl. Besprechungen, Verkehrsschauen usw.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.793.350,00		1.868.400,00	191.757,10		
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	**1.793.350,00**		**1.868.400,00**	**191.757,10**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.961.000,00		-754.000,00	-17.879,67	-8.050.912,00	-7.610.912,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.225.000,00		-710.000,00	-791.306,51	-6.147.588,00	-5.907.588,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-62.500,00	-62.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-3.186.000,00**		**-1.464.000,00**	**-809.186,18**	**-14.261.000,00**	**-13.581.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.392.650,00**		**404.400,00**	**-617.429,08**	**-14.261.000,00**	**-13.581.000,00**

Investitionen
Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I1210013 Straßenbeleuchtung	-60.000	-86.000	-10.000	-10.000 -10.000	-408.000		-438.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-60.000	-86.000	-10.000	-10.000 -10.000	-408.000		-438.000

Erläuterungen:

I1210013 - sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen

Erweiterung der Straßenbeleuchtung analog des von der Gemeindevertretung beschlossenem Straßenbeleuchtungskonzeptes

Erweiterung Straßenbeleuchtung Ortsteile, insbesondere durch Ausbau An der Ziegelhütte OT Hassenroth

I12103001 Rad- und Wanderwege				-300.000	-10.000		-310.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				210.000			210.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-300.000	-10.000		-310.000

Erläuterungen:

I12103001 Rad- und Wanderwege

Grundhafte Sanierung Radweg "Annelsbacher Tal" in 2027

I1210GHA03 Gehwegbau Hassenroth	-16.000	-2.975 -12.000			-45.500		-45.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	144.000	108.000			280.500		280.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-160.000	-120.000			-326.000		-326.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-2.975					

Erläuterungen:

I1210GHA03

Gehwegbau An der Ziegelhütte 1. und 2. BA sowie Endausbau Gehweg

Beiträge für den Gehwegbau An der Ziegelhütte 1. und 2. BA sowie Endausbau Gehweg

I1210GHÖ09 Gehwegbau Höchst i. Odw.	-54.500	-7.000			-120.500		-120.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	60.500	8.000			104.500		104.500
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-115.000	-15.000			-225.000		-225.000

Erläuterungen:

I1210GHÖ09

Gehwegbau Ziegelhüttenweg - Abschlussmaßnahmen

Beiträge für Gehwegausbau Ziegelhüttenweg

I1210GHÖ10 Gehwegbau Höchst i. Odw.			-10.000	-49.000			-59.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				21.000			21.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-10.000	-70.000			-80.000

Erläuterungen:

I1210GHÖ10

Gehwegbau Mümlingstraße (erfolgt in 2026 und 2027).

Beiträge für Gehwegbau Mümlingstraße

Investitionen
Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I1210SHA03 Straßenbau Hassenroth	-75.500	-36.839 -62.000			-175.500		-175.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	679.500	558.000			1.358.500		1.358.500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-755.000	-36.839 -620.000			-1.534.000		-1.534.000

Erläuterungen:

I1210SHA03

Straßenbau An der Ziegelhütte 2. BA und Endausbau Straße

Beiträge für Straßenbau An der Ziegelhütte

I1210SHÖ09 Straßenbau Höchst i. Odw.	-211.500	-6.200			-370.700		-370.700
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	258.500	13.800			364.300		364.300
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-470.000	-20.000			-735.000		-735.000

Erläuterungen:

I1210SHÖ09

Straßenbau Ziegelhüttenweg - Abschlussmaßnahmen

Beiträge für Straßenbau Ziegelhüttenweg

I1210SHÖ10 Straßenbau Höchst i. Odw.			-30.000	-147.000			-177.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				63.000			63.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000	-210.000			-240.000

Erläuterungen:

I1210SHÖ10

Straßenbau Mümlingstraße (erfolgt in 2026 und 2027)

Beiträge für den Straßenbau Mümlingstraße

I-IKEK-005 Marktplatzgestaltung Ortskern	-975.150	-44.363 -80.000			-1.497.000		-1.497.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	650.850	98.416 220.000			1.202.050		1.202.050
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.626.000	-300.000			-2.699.050		-2.699.050
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-142.779					

Erläuterungen:

I-IKEK-005

Investitionsmaßnahme im Rahmen des IKEK-Programms

Marktplatzgestaltung im Zuge des Kreiselbaus im Ortskern Höchst i. Odw.

I-IKEK-006 Dorfplatzumgestaltung Hassenroth		-10.000			-145.000		-145.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					130.000		130.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000			-275.000		-275.000

Erläuterungen:

I-IKEK-006

Investitionsmaßnahme im Rahmen des IKEK-Programms

Investitionen
Produktgruppe 1210 Gemeindestraßen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
Dorfplatzumgestaltung Hassenroth							
I-IKEK-007 Dorfplatzumgestaltung Hummetroth		-5.581 -5.400	-30.000		-54.400		-84.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		94.600			164.600		164.600
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-100.000	-30.000		-219.000		-249.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.581					

Erläuterungen:

I-IKEK-007

Investitionsmaßnahme im Rahmen des IKEK-Programms

Dorfplatzumgestaltung Hummetroth

Teilhaushalt
Produktgruppe 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1220	Straßenreinigung und Winterdienst

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen einschließlich Winterdienst
Allgemeine Ziele	Saubere Straßen und Plätze, Verkehrssicherung im Winter
Zugeordnete Produkt	122010 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**			
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			**17.823**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			14.814
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			3.009
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**802**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			802
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**13.750**	**10.750**	**11.350**
6030100		Betriebsstoffe	5.000	5.000	3.707
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	100	100	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	150	150	
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	8.000	5.000	7.643
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	500	500	
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**13.750**	**10.750**	**29.975**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**13.750**	**10.750**	**29.975**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**13.750**	**10.750**	**29.975**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**13.750**	**10.750**	**29.975**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**43.450**	**41.350**	**10.511**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	43.450	41.350	10.511
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**43.450**	**41.350**	**10.511**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**57.200**	**52.100**	**40.486**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6030100

Ankauf von Streusalz.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

kleinere Ersatzbeschaffungen u.a. Schneeräumgeräte

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Winterdienstarbeiten durch Dirtte (Beauftragung von Winterdienstfirmen).

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

u.a. Verkehrszeichen im Rahmen des Winterdienstes.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.500,00		-2.500,00		-29.900,00	-25.400,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.500,00**		**-2.500,00**		**-29.900,00**	**-25.400,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.500,00**		**-2.500,00**		**-29.900,00**	**-25.400,00**

Investitionen
Produktgruppe 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
G-12201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.500	-2.500	-1.500	-1.500 -1.500	-18.900		-23.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-1.500	-2.500	-1.500	-1.500 -1.500	-18.900		-23.400

Erläuterungen:

G-12201010 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Winterdienst

Anschaffung von Schneeketten und Streugutbehälter

Teilhaushalt
Produktgruppe 1230 Parkeinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1230	Parkeinrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Parkplätze, Stellplatzbewirtschaftung
Allgemeine Ziele	Zweckmäßige, verkehrssichere und zeitgerechte Gestaltung öffentlicher Verkehrsflächen
Zugeordnete Produkt	123010 Parkplätze

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1230 Parkeinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.624**
5460130		Erträge Auflösung SOPO Hessenkasse	-3.600	-3.600	-4.224
5460097		Erträge Auflösung SOPO KIP (Tilg. Land)	-2.400	-2.400	-2.400
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-1.500**	**-1.900**	**-1.900**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-1.500	-1.900	-1.900
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-7.500**	**-7.900**	**-8.524**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.050**	**5.550**	**5.216**
6058000		Niederschlagswasser	50	50	33
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	2.000	2.500	1.977
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	3.000	3.000	3.206
14	**66**	**Abschreibungen**	**7.100**	**10.000**	**18.751**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	7.100	10.000	18.751
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**12.150**	**15.550**	**23.967**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**4.650**	**7.650**	**15.443**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**4.650**	**7.650**	**15.443**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**4.650**	**7.650**	**15.443**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**3.900**	**3.700**	**3.856**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	3.900	3.700	3.856
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**3.900**	**3.700**	**3.856**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1230 Parkeinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**8.550**	**11.350**	**19.299**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6065000

Markierungsfarbe etc. für Parkplätze. Vermehrt anfallende Markierungsrabeiten insbesondere in Seitenstraßen des Ortskerns aufgrund des Kreisverkehrausbaus.

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Instandhaltungsarbeiten und Dauermarkierungen an Parkplätzen.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1230 Parkeinrichtungen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				127.723,21		
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				**127.723,21**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-180.000,00	-180.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-74.490,72		
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				**-74.490,72**	**-180.000,00**	**-180.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**53.232,49**	**-180.000,00**	**-180.000,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1240 ÖPNV

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Produktgruppe	1240	ÖPNV

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen des öffentlichen Personennahverkehrs, Zuschüsse für den Neubau von Wartehallen, Betrieb und Unterhaltung der Wartehallen einschließlich Fahrradständer
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Verbesserung des Angebots von öffentlichen Verkehrsmitteln, Unterstützung des ÖPVN
Zugeordnete Produkt	124010 Wartehallen und Einrichtungen des ÖPNV

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1240 ÖPNV

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-38.000**	**-38.100**	**-38.092**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-38.000	-38.100	-38.092
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-400**	**-600**	**-470**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-400	-600	-470
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-38.400**	**-38.700**	**-38.562**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**8.050**	**8.050**	**4.782**
6058000		Niederschlagswasser	3.300	3.300	3.238
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.500	3.500	1.523
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.200	1.200	
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos			4.775
6771010		Rückstellung für Rechtsanw./Gerichtskosten			-4.775
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	50	50	21
14	**66**	**Abschreibungen**	**62.200**	**66.700**	**67.006**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	62.200	66.700	67.006
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**6.500**	**6.500**	**5.500**
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.500	6.500	5.500
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**76.750**	**81.250**	**77.288**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**38.350**	**42.550**	**38.726**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**38.350**	**42.550**	**38.726**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**38.350**	**42.550**	**38.726**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**5.700**	**5.350**	**3.242**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1240 ÖPNV

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	5.700	5.350	3.242
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**5.700**	**5.350**	**3.242**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**44.050**	**47.900**	**41.968**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Ersatzbeschaffung von Papierkörben usw. sowie Material für die Instandhaltung der Wartehallen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltung der Wartehallen

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

allgem. Reparaturkosten an der ÖPNV-Anlage

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Rechtsanwaltskosten für Vergleich im Rahmen des Busbahnhofausbaus/ÖPNV-Anlage

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Wartehallen

Erläuterungen zu Sachkonto 7172000

Zuschüsse für Fahrten des taxOMOBIL - Beschluss der Gemeindevertretung vom 25. Januar 2021.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1240 ÖPNV

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			95.000,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**95.000,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-60.000,00		-80.000,00		-2.475.100,00	-2.475.100,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-12.762,59		
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	**-60.000,00**		**-80.000,00**	**-12.762,59**	**-2.475.100,00**	**-2.475.100,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.000,00**		**15.000,00**	**-12.762,59**	**-2.475.100,00**	**-2.475.100,00**

Investitionen
Produktgruppe 1240 ÖPNV

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I1240003 ÖPNV - Andere Bauten	-60.000	-60.000			-141.050		-141.050
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					32.950		32.950
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-60.000	-60.000			-174.000		-174.000

Erläuterungen:

I1240003 - Andere Bauten / Infrastrukturvermögen

Errichtung von Buswartehallen im Bereich des Kreisel im Ortskern

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-217.000	-268.700	-347.119
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-65.000	-58.300	-75.968
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50	-50	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			-1.828
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-73.050	-80.060	-51.593
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-600	-600	-638
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.600	-1.600	
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-357.300**	**-409.310**	**-477.145**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.450	28.590	28.921
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			1.120
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.500	399.670	362.715
14	66	Abschreibungen	37.000	37.800	41.581
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.500	8.140	3.017
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	163.000	161.000	148.129
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	650	650	756
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**636.100**	**635.850**	**586.238**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**278.800**	**226.540**	**109.093**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**278.800**	**226.540**	**109.093**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.816
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**3.816**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**278.800**	**226.540**	**112.909**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-20.000	-18.000	-19.992
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	156.150	123.400	158.662
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**136.150**	**105.400**	**138.670**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**414.950**	**331.940**	**251.579**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.000,00					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**2.000,00**					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.000,00		-41.000,00	-2.447,45	-1.878.491,25	-1.813.491,25
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-175.657,13		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-11.500,00		-30.000,00	-6.385,75	-255.958,75	-216.958,75
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-64.500,00	-64.500,00
	Summe	**-36.500,00**		**-71.000,00**	**-184.490,33**	**-2.198.950,00**	**-2.094.950,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-34.500,00**		**-71.000,00**	**-184.490,33**	**-2.198.950,00**	**-2.094.950,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1310	Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Naturparkanlagen
Allgemeine Ziele	Erhalt von Naherholungsgebieten, Verbesserung des Freizeitangebots
Zugeordnete Produkt	131010 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			**-300**
5060000		Umsatzerlöse aus Handelswaren			-300
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			**-1.423**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-63
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen			-1.360
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-400**	**-400**	**-469**
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-400	-400	-469
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-400**	**-400**	**-2.192**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**1.750**	**450**	**449**
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.350	450	449
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	300		
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	100		
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**107.050**	**102.600**	**84.551**
6030100		Betriebsstoffe	2.050	2.050	1.998
6051000		Strom	1.200	1.000	1.125
6055000		Treibstoffe	1.550	1.550	1.360
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	11.000	12.000	21.730
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	250	250	245
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.500	3.500	4.481
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.050	4.050	3.216
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.500	2.000	2.691
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	100	100	25
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	41.000	41.000	30.931
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.500	2.500	
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	948
6166000		Wartungskosten	250		
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung			59
6173000		Fremdreinigung	6.500	5.500	6.033
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	5.000	5.000	3.330
6710000		Leasing	12.000	12.000	
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	500	500	240
6831000		Datenübertragungskosten	600	600	528
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation			50
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	5.000	1.500	480
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	5.500	5.500	5.083
14	**66**	**Abschreibungen**	**8.700**	**9.500**	**11.642**
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte			765
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	400	500	518
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	600	900	2.169

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	1.500	1.500	1.475
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	3.900	4.300	4.301
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.300	2.300	2.414
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**10.000**	**7.000**	**2.706**
7173000		sonstige Erstattungen an Zweckverbände	10.000	7.000	2.706
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**127.500**	**119.550**	**99.348**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**127.100**	**119.150**	**97.156**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**127.100**	**119.150**	**97.156**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**127.100**	**119.150**	**97.156**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**47.100**	**43.800**	**61.560**
9200070		Kostenerstattung an Friedhofs- u. Bestattungswesen	20.000	18.000	19.992
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	27.100	25.800	41.568
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**47.100**	**43.800**	**61.560**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**174.200**	**162.950**	**158.716**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6030100

Brunnenreiniger, Rostlöser, Motorenöl etc. für Brunnenanlagen auf öffentl. Grünflächen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

- Springbrunnen Am See und Hassenroth, Brunnenanlage Kreisel

Erläuterungen zu Sachkonto 6055000

Benzin für Motorsensen u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Material für Reparaturen und Instandhaltungen von Außenanlagen des öffentlichen Grün- und Landschaftsbaus (u.a. für Hütten, Bänke, Pflanzkübel, Bepflanzungen etc.)
Material für Instandsetzungs- und Renovierungsarbeiten, insbesondere von Ortseingangstafeln sowie diverser Beschilderung, Insbesondere für Instandsetzung von Schutzhütten.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Gemeinde Höchst i. Odw

Materialkosten zur Unterhaltung der Einrichtungen der Obrunnschlucht, Materialkosten für diverse Reparaturen an Brücken der Obrunnschlucht.

Erläuterungen zu Sachkonto 6062000

Materialaufwand für Instandhaltung und Reparatur der Brunnenanlagen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten sowie Ersatzteile für Reparaturarbeiten der Rasenmäher und kleinen Gerätschaften (Geräteunterhaltung).

Erläuterungen zu Sachkonto 6069000

Abfallsäcke für Papierkörbe, Ersatzteile, kleinere Reparaturen und Kleinwerkzeuge, Öl usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6070000

Schutzkleidung für Arbeiten der Grünflächenpflege.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Externe Pflegearbeiten der öffentlichen Grünflächen und Anlagen durch Fremdfimren, Baumpflanzungen, Baumfällungen und Baumrückschnitte auf öffentlichen Grünflächen und Anlagen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Instandhaltung von Pumpanlagen der Brunnen sowie die Fontänenpumpe der Anlage Am See.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Reparaturen Rasenmäher und der Gerätschaften der Grünflächenpflege.

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Reinigung der Toilettenanlage Obrunnschlucht

Erläuterungen zu Sachkonto 6201030

Geringfügig Beschäftigte für Grünanlagenpflege, VVV Annelsbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Miete Hebebühne für Baumrückschnitt. Größerer Nutzungsbedarf aufgrund Zuhnahme von Totholz.

Erläuterungen zu Sachkonto 6710000

Leasing benötigter Kleingerätschaften der Grün- und Landschaftspflege (inklusive austausch defekter Geräte und Akkus) u.a. Akku-Rasenmäher, Freischneider.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Baumkontrolle durch einen zweiten Sachverständigen

Erläuterungen zu Sachkonto 6831000

Softwarepflege Baumkataster

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Schulungen im Rahmen der Baumkontrolle (FLL-Richtlinien) sowie Schulungen für Arbeitsschutz.
Basisschulung für Mitarbeiter sowie Auffrischungs- und Sachkundelehrgänge im Bereich Pflanzenschutz und Gehölzpflege.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag des Landschaftspflegeverbandes

Erläuterungen zu Sachkonto 7173000

Anteilige Naturparkmaßnahmen der Gemeinde Höchst i. Odw. durch den Geo-Naturpark Bergstraße Odenwald - Kostenbeteiligung insbesondere für Reparaturen an Bänken, Schildern, Abfallkörben, Schutzhütten etc.
sowie Instandsetzung von Infotafeln und Geopark-Ranger.

Erläuterungen zu Sachkonto 9200070

Entschädigung für "Grünpolitischen Wert" der Friedhöfe
siehe Teilhaushalt 1330, Sachkonto 9100070

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.000,00					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**2.000,00**					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.000,00		-6.000,00		-80.291,25	-65.291,25
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-11.500,00		-30.000,00	-1.956,55	-238.958,75	-199.958,75
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-16.500,00**		**-36.000,00**	**-1.956,55**	**-319.250,00**	**-265.250,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.500,00**		**-36.000,00**	**-1.956,55**	**-319.250,00**	**-265.250,00**

Investitionen
Produktgruppe 1310 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-13101010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-3.000	-1.076 -10.000	-3.000	-3.000 -3.000	-61.759		-70.759
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-3.000	-1.076 -10.000	-3.000	-3.000 -3.000	-61.759		-70.759

Erläuterungen:

G-13101010 geringwertige Wirtschaftsgüter

- Parkanlagen und öffentl. Grünflächen

Kleine Gerätschaften für die Park-und Grünflächenpflege

I1310002 Parkanlagen/öffentl. Grünflächen	-8.500	-20.000	-10.000	-10.000 -10.000	-79.041		-109.041
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden					-4.041		-4.041
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-8.500	-20.000	-10.000	-10.000 -10.000	-75.000		-105.000

Erläuterungen:

I1310002 - Betriebsausstattungen

Anschaffung diverser Maschinen und Gerätschaften im Zuge der Grünflächenpflege

u.a. Motor- und Fällsägen, Schlegelmulcher

I1310003 Parkanlagen/öffentl. Grünflächen	-3.000	-881 -6.000	-3.000	-3.000 -3.000	-26.000		-35.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.000		2.000	2.000 2.000	2.000		8.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000	-6.000	-5.000	-5.000 -5.000	-28.000		-43.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen		-881					

Erläuterungen:

I1310003 - Parkanlagen/öffentl. Grünflächen - Grundstückseinrichtungen

Ankauf von Bänken und Tischen

Teilhaushalt
Produktgruppe 1320 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1320	Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen, Gewässern und wasserbauliche Anlagen, Räumung von Vorflutgräben, Arbeiten des Wasser- und Bodenverbandes Grünlandregion (Mulchen), Umlagen an Wasserverband Mümling und Gersprenzgebiet
Allgemeine Ziele	Hochwasserschutz, Pflege der Wasserläufe, Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage
Zugeordnete Produkt	132010 Wasserläufe und Wasserbau

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1320 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**			
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**20.900**	**21.400**	**14.563**
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	1.000	261
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	10.000	10.000	8.008
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.			292
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.000	3.000	
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	6.500	6.500	5.628
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	400	400	375
14	**66**	**Abschreibungen**	**8.200**	**8.200**	**8.234**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	7.800	7.800	7.786
6641000		Abschr. auf andere Anlagen	400	400	448
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**152.000**	**150.000**	**137.457**
7355001		Aufw. aus Umlagen an Wasserverb. Mümling	148.000	146.000	134.165
7355002		Aufw. aus Umlagen an Wasserverb. Gersprenzgebiet	4.000	4.000	3.292
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**181.100**	**179.600**	**160.254**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**181.100**	**179.600**	**160.254**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**181.100**	**179.600**	**160.254**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**181.100**	**179.600**	**160.254**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1320 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**3.000**	**2.900**	**3.656**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	3.000	2.900	3.656
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**3.000**	**2.900**	**3.656**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**184.100**	**182.500**	**163.910**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für die Unterhaltung wasserbaulicher Anlagen (Wasserbausteine u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6062000

Materialaufwand für Wehranlage Uferstraße etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungsarbeiten und Räumung von Vorflutgräben (Mulcharbeiten) sowie die Ein- bzw. Ausläufe von Verrohrungen,Räumung von öffentlichen Gewässern.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Kosten für Gewässerschutzbeauftragten. Forderung lt. Wasserschutzgesetz.
Erstellung einer Wasserfliespfadkarte.

Erläuterungen zu Sachkonto 6909000

Haftpflichtversicherung - Gewässer II. und III.-Ordnung

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1320 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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	-10.000,00		-21.000,00		-661.000,00	-661.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-51.172,99		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-5.000,00	-5.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-10.000,00**		**-21.000,00**	**-51.172,99**	**-666.000,00**	**-666.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000,00**		**-21.000,00**	**-51.172,99**	**-666.000,00**	**-666.000,00**

Investitionen
Produktgruppe 1320 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I1320001 Wasserläufe und Wasserbau	-10.000	-47.819 -21.000			-107.000		-107.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					54.000		54.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000	-21.000			-161.000		-161.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-47.819					

Erläuterungen:

I1320001 - Wasserläufe und Wasserbau - sonstige Gewässerbauten

Betreuung Messprogramm durch Wasserverband Mümling, Nachrüstung von Grundwassermessstellen

Teilhaushalt
Produktgruppe 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1330	Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Amtmann Wölfelschneider Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Ausbau und Unterhaltung der Friedhöfe der Gemeinde Höchst i. Odw. und deren Ortsteile, Kriegsdenkmäler/Mahnmale und Leichenhallen, Beiträge der Kriegsgräberfürsorge, Unterhaltung bzw. Verwaltung des Jüdischen Friedhofs in Höchst i. Odw.
Allgemeine Ziele	Sicherstellung des Bestattungswesens, Erhöhung des Kostendeckungsgrades, Erhalt und Pflege der Friedhöfe
Zugeordnete Produkt	133010 Friedhöfe

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-65.000**	**-58.300**	**-75.968**
5101000		öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-6.400	-6.400	-6.735
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-7.600	-7.600	-12.475
5110002		öffent. rechtl. Benutzungsgebühren ant. Aufl. RAP	-51.000	-44.300	-56.758
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-50**	**-50**	
5482000		Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-50	-50	
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-1.050**	**-1.060**	**-1.507**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-500
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-300	-310	-314
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-750	-750	-693
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-200**	**-200**	**-169**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-100	-100	-95
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-100	-100	-74
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-66.300**	**-59.610**	**-77.644**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**23.100**	**20.540**	**21.328**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	15.200	13.300	14.562
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.250	1.250	1.610
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.500	3.070	3.463
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.500	1.500	1.433
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	1.350	1.150	
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			**1.120**
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			1.120
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**30.500**	**55.420**	**30.196**
6001900		Pflanzenankauf			155
6051000		Strom	4.300	3.300	4.034
6056000		Wasser	1.650	1.850	1.355
6057000		Abwasser	150	300	43
6058000		Niederschlagswasser	1.050	1.050	991
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.250	7.250	3.516
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	600	600	556
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.		2.000	
6081000		Reinigungsmaterial	50	50	
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	950	950	415
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.		5.000	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen			48
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	13.500	16.000	6.562
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	150	150	
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	5.000	5.000	4.414
6179100		Bestattungskosten	3.500	4.000	2.083
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.700	3.700	3.653

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	500	500	
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	200		
6840000		amtliche Bekanntmachungen	700	700	298
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	950	950	910
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	400	400	
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.200	1.140	1.047
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	200	30	118
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-13.000		
14	**66**	**Abschreibungen**	**20.100**	**20.100**	**21.705**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	20.000	20.000	21.107
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	100	100	160
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			438
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**300**	**300**	**160**
7178000		sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	300	300	160
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**74.000**	**96.360**	**74.509**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**7.700**	**36.750**	**-3.135**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**7.700**	**36.750**	**-3.135**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**7.700**	**36.750**	**-3.135**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-20.000**	**-18.000**	**-19.992**
9100070		Kostenerstattungen v. Öffent. Grün/Landschaftsbau	-20.000	-18.000	-19.992
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**77.950**	**49.900**	**62.572**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	52.450	49.900	37.805
9209000		Kosten ILV kalk.Verzinsung Anlagekapital Friedhöfe	25.500		24.767
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**57.950**	**31.900**	**42.580**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**65.650**	**68.650**	**39.445**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Gebühren für Grabsteingenehmigungen und Bescheinigungen,
Gebühren für Gräberräumungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5101000

Überführungsgebühren bei Sterbefälle

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Gebühren für Leichen- und Trauerhallenbenutzung

Erläuterungen zu Sachkonto 5110002

Anteilige Erträge der Rechnungsabgrenzung aus dem Verkauf von Grabstätten und der Verlängerung von Nutzungsrechten sowie der Abfallentsorgung und des Wasserverbrauchs.

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Zuwendung für Unterhaltung des Jüdischen Friedhofs

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Zuschuss für Kriegsgräberpflege.

Erläuterungen zu Sachkonto 5482000

Kostenerstattung der Gemeinde Otzberg für Beerdigungen von Personen aus Ober- und Schloss-Nauses

Erläuterungen zu Sachkonto 5482000

Kostenerstattung der Gemeinde Lützelbach für Eichung Kipptester.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Material für Sanierungs- und Instandhaltungsarbeiten insbesondere der Freidhofshallen sowie diverser Friedhofsanlagen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Beschaffung von Ausstattungen der Friedhöfe (Gießkannen, Rechen u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Toilettenpapier, Falthandtücher,Seife für öffentl. Toilette auf dem Friedhof Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Digitalisierung der Friedhofsbelegung durch Fachfirma für GIS.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Pflege-, Reparatur- und Instandsetzungsarbeiten der Friedhofsgebäude und -anlagen,insbesondere für Fassadeninstandsetzung und Wegeunterhaltung.
Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. Reparatur Eingangsbereich der Trauerhalle.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Austausch defekter Glasbausteine durch Fenster an der Leichenhalle Hummetroth.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Instandhaltungskosten für Kühlräume, Beleuchtungsanlagen, Anstrahlung der Bergkirche etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Reparaturen der Ausstattungen der Friedhöfe und Ersatzbeschaffungen (Gießkannen, Rechen u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Höchst i. Odw

Entleerung der Friedhofsgruben

Erläuterungen zu Sachkonto 6179100

Übernahme von Bestattungskosten durch die Gemeinde

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Miete für Kleinbagger für Reparaturarbeiten auf Friedhöfen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mietaufwand für die Mitnutzung der Bergkirche der ev. Kirchengemeinde Mümling-Grumbach durch die Gemeinde Höchst i. Odw.
Jährlicher Auflösungsbetrag durch Rechnungsabgrenzungen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Gebäudeüberprüfung durch Sachverständigen und E-Check der Friedhofshallen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6869000

Kränze für Volkstrauertrag, Waldgestecke für Friedhöfe
Erhöhte Aufwendungen für Kränze und Schleifen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6880000

Lehrgangskosten aufgrund notwendiger Schulungen im Friedhofswesen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Friedhof Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Friedhof Mlg.-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Friedhof Hummetroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Friedhof Hassenroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeitrag AFD, Museum für Sepulkralkultur Kassel

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Betriebskostenerstattung an die Evangelische Kirchengemeinde Mümling-Grumbach zwecks Nutzung
der Bergkirche bei Trauerfeierlichkeiten

Erläuterungen zu Sachkonto 9100070

Entschädigung für "Grünpolitischer Wert" der Friedhöfe
siehe Teilhaushalt 1310, Sachkonto 9200070

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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	-10.000,00		-14.000,00	-2.447,45	-1.126.500,00	-1.076.500,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-124.484,14		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-4.429,20	-12.000,00	-12.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-10.000,00**		**-14.000,00**	**-131.360,79**	**-1.138.500,00**	**-1.088.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.000,00**		**-14.000,00**	**-131.360,79**	**-1.138.500,00**	**-1.088.500,00**

Investitionen
Produktgruppe 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I1330HA001 Friedhof Hassenroth	-5.000				-13.000		-13.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000				-13.000		-13.000
Erläuterungen:							
I1330HA001 - Friedhofsanlagen							
Errichtung einer Urnenstele							
I1330HU002 Friedhof Hummetroth	-5.000				-15.000		-15.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000				-15.000		-15.000
Erläuterungen:							
I1330HU002 - Friedhofsanlagen							
Errichtung einer Urnenstele							
I1330MG002 Friedhof Mlg.-Grumbach				-50.000	-95.000		-145.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-50.000	-95.000		-145.000
Erläuterungen:							
I1330MG002 - Andere Bauten							
Stützmauererneuerung am Treppenaufgang Friedhof Mlg.-Grumbach							

Teilhaushalt
Produktgruppe 1340 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1340	Land- und Forstwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 3 und Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsbetriebswirt Koch Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Bau und Unterhaltung von Feld- und Landwirtschaftswegen, Wirtschaftswegen, Maßnahmen der Flurbereinigung (u.a. Abtragung von Banketten, Reinigung von Gräben, Rückschnitt von Wegrandsträuchern), Schädlingsbekämpfung Bewirtschaftung des Gemeindewaldes - Hessen Forst Waldwirtschaftsplan
Allgemeine Ziele	Unterstützung der Landwirtschaft, Landschaftspflege Erhaltung des Gemeindewaldes als Naherholungsgebiet, Verkauf von Nutz- und Brennholz

Zugeordnete Produkt	134010	Feld- und Wirtschaftswege/Schädlingsbekämpfung
	134020	Gemeindewald

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1340 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-217.000**	**-268.700**	**-346.819**
5060000		Umsatzerlöse aus Handelswaren	-217.000	-268.700	-346.819
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			**-1.828**
5591900		sonst steuerähnl. Abgaben nicht zweckgebunden			-1.828
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-72.000**	**-79.000**	**-48.663**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-21.736
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-72.000	-79.000	-26.927
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-1.600**	**-1.600**	
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-1.600	-1.600	
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-290.600**	**-349.300**	**-397.310**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**7.600**	**7.600**	**7.144**
6420000		Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	7.600	7.600	7.144
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**234.050**	**220.250**	**233.404**
6001900		Pflanzenankauf		9.700	6.581
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	2.000	2.000	3.102
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	250	17.000	88
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	171.200	134.700	178.150
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	5.000	5.000	764
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	53.500	50.850	42.679
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000	1.000	739
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung			1.301
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.100		
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**200**	**840**	**150**
7130100		Schuldendiensthilfen an das Land	200	800	131
7130800		Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche		40	20
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**11.000**	**11.000**	**10.672**
7355006		Aufw. aus Umlage für Forstzweckverband	11.000	11.000	10.672
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**650**	**650**	**756**
7020000		Grundsteuer	650	650	756
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**253.500**	**240.340**	**252.126**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-37.100**	**-108.960**	**-145.184**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1340 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-37.100**	**-108.960**	**-145.184**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**3.816**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			3.816
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**3.816**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-37.100**	**-108.960**	**-141.368**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**28.100**	**26.800**	**30.874**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	28.100	26.800	30.874
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**28.100**	**26.800**	**30.874**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-9.000**	**-82.160**	**-110.494**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5060000

Alle Ansätze der Kostenstelle Gemeindewald entsprechen dem vorgelegten Waldwirtschaftsplan von HessenForst.

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Jagdpachtanteil.

Erläuterungen zu Sachkonto 5421000

Förderung von Waldumweltmaßnahmen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Waldwegeunterhaltung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Schädlingsbekämpfungsmittel, insbesondere Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners.

Erläuterungen zu Sachkonto 6139000

Unternehmereinsätze im Gemeindewald.

Erläuterungen zu Sachkonto 6165000

Instandhaltungsarbeiten der Feldwege in den Ortsteilen, insbesondere Forstel, Annelsbach und Dusenbach.

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Beförsterung - Kosten für die Geschäftsführung der Forstbetriebsgemeinschaft (FBG)

Erläuterungen zu Sachkonto 6993000

Mitgliedsbeitrag Schutzgemeinschaft Deutscher Wald / Zertifizierungsbeitrag

Erläuterungen zu Sachkonto 7130100

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1340 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

Aufwendungen zur Erleichterung des Schuldendienstes Dritter für Kredite vorwiegend zur Verringerung der Belastung aus Zinsleistungen sowie Schuldenübernahmen. Tilgung der Flurbereinigungsdarlehen der Teilnehmergemeinschaften. Auslauf der Darlehen in 2025

Erläuterungen zu Sachkonto 7130800

Zinsen/Verwaltungsgebühren für Flurbereinigungsdarlehen. Auslauf aller Darlehen in 2025

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1340 Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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					-10.700,00	-10.700,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-64.500,00	-64.500,00
	Summe					**-75.200,00**	**-75.200,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-75.200,00**	**-75.200,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.120	-6.120	-7.240
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-800		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.920**	**-6.120**	**-7.240**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.150	9.950	12.443
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	2.900	1.489
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	8.500	3.900
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		500	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**22.650**	**21.850**	**17.832**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**15.730**	**15.730**	**10.592**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**15.730**	**15.730**	**10.592**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**15.730**	**15.730**	**10.592**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500	400	109
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**500**	**400**	**109**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**16.230**	**16.130**	**10.701**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Teilhaushalt
Produktgruppe 1410 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1410	Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr
Leistungen	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes, Durchführung und Förderung von einzelnen Maßnahmen zum Umweltschutz, Umwelttage
Allgemeine Ziele	Schutz von Boden und Grundwasser, Förderung des Umweltbewußtsein, Verminderung von Risiken für die Umwelt
Zugeordnete Produkt	141010 Umweltschutzmaßnahmen und -beratung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1410 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-6.120**	**-6.120**	**-7.240**
5480100		Kostenerstattungen vom Bund	-6.120	-6.120	-7.240
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-800**		
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-800		
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-6.920**	**-6.120**	**-7.240**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**10.150**	**9.950**	**12.443**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	7.000	7.000	8.610
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	2.850	2.750	3.541
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	300	200	292
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.500**	**2.900**	**1.489**
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	300	300	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	400	400	
6850000		Reisekosten	400	400	99
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	500	500	
6880000		Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.200	1.200	1.290
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	100	100	100
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-400		
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**10.000**	**8.500**	**3.900**
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000	3.500	3.900
7128005		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000	5.000	
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**		**500**	
7290100		Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien		500	
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**22.650**	**21.850**	**17.832**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**15.730**	**15.730**	**10.592**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**15.730**	**15.730**	**10.592**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1410 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**15.730**	**15.730**	**10.592**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**500**	**400**	**109**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	500	400	109
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**500**	**400**	**109**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**16.230**	**16.130**	**10.701**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5420100

Kostenerstattungen vom Bundesamt für den Bundesfreiwilligendienst. Neu veranschlagt unter Sachkonto 5480100

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Zuweisungen für Projekttage

Erläuterungen zu Sachkonto 5428000

Spenden für Umwelttag

Erläuterungen zu Sachkonto 5480100

Kostenerstattungen vom Bundesamt für den Bundesfreiwilligendienst.

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Kosten für Entsorgung alter Kfz.

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

betriebsärztliche Untersuchungen BufDi

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Verpflegungskosten anl. der Durchführung des Umwelttages.

Erläuterungen zu Sachkonto 7128000

Förderzuschüsse der Gemeinde Höchst i. Odw. für die Anschaffung von Stecker-Solar-Geräte für private Haushalte zur klimafreundlichen Energieerzeugung. Restkontingent des Vorjahres.

Erläuterungen zu Sachkonto 7128005

Zuschüsse im Zuge des gemeindlichen Förderprogramms "Zisternen"

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1410 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.950	-7.450	-6.229
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.350	-2.600	-2.745
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.800	-16.500	-17.522
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-80.000	-10.000	-43.565
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-39.400	-39.400	-42.193
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-141.100	-147.830	-140.332
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-286.600**	**-223.780**	**-252.585**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	213.300	159.620	117.608
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.100		8.212
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.150	461.930	366.689
14	66	Abschreibungen	124.100	128.100	147.698
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.700	16.800	11.816
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.150	7.630	7.602
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**844.500**	**774.080**	**659.624**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**557.900**	**550.300**	**407.039**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**557.900**	**550.300**	**407.039**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.742
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**3.742**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**557.900**	**550.300**	**410.781**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-56.500	-52.100	-55.560
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.080	49.660	93.730
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.420**	**-2.440**	**38.171**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**554.480**	**547.860**	**448.952**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			183.000,00	428.625,67		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**183.000,00**	**428.625,67**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-230.000,00	-1.369,92	-2.148.330,00	-2.148.330,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-178.329,48		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-18.000,00		-62.000,00	-20.299,78	-408.250,00	-369.250,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-18.000,00**		**-292.000,00**	**-199.999,18**	**-2.556.580,00**	**-2.517.580,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-18.000,00**		**-109.000,00**	**228.626,49**	**-2.556.580,00**	**-2.517.580,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1510 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1510	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr
Leistungen	Kostenbeteiligung an der Weihnachtsbeleuchtung des Gewerbevereins Höchst i. Odw., Material für Weihnachtsbeleuchtung Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben in Form von Stadtmarketing bzw. Stadtmarketingmaßnahmen Bereitstellung von Werbeflächen, Anschlagstafeln und Schaukästen
Allgemeine Ziele	Zusammenarbeit mit dem Gewerbeverein, Unterstützung des ortsansässigen Gewerbes und des Gewerbevereins, Beratung bei Ansiedlungen und Neugründungen,

Zugeordnete Produkt	151010	Förderung der örtlichen Wirtschaft
	151020	Stadtmarketing

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1510 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-550**	**-300**	**-506**
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-550	-300	-506
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-200**	**-200**	**-200**
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-200	-200	-200
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-750**	**-500**	**-706**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.600**	**5.600**	**6.591**
6051000		Strom	500	500	244
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.000	4.000	4.774
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand			18
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			1.217
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	600	600	339
14	**66**	**Abschreibungen**	**1.000**	**1.100**	**1.173**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	800	800	815
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	200	300	358
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**6.200**	**16.200**	**10.000**
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	6.200	16.200	10.000
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**12.800**	**22.900**	**17.764**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**12.050**	**22.400**	**17.058**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**12.050**	**22.400**	**17.058**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**12.050**	**22.400**	**17.058**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1510 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**7.900**	**7.500**	**7.913**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	7.900	7.500	7.913
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**7.900**	**7.500**	**7.913**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**19.950**	**29.900**	**24.971**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Gebühren für Plakatanschlagtafeln

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Die Weihnachtsbeleuchtung ist direkt an die Straßenbeleuchtung gekoppelt.
(siehe hierzu Teilergebnishaushalt 1210 - Erläuterung zu Sachkonto 6051000)
Hier fallen nur die Gebühren des noch vorhandenen Stromzählers an.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Material für die Reparatur von Anschlags- und Schautafeln.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten für Weihnachtsbeleuchtung (teilweise Umrüstung auf LED-Leuchten)
sowie Weihnachtsbäume der einzelnen Ortsteile

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mietkosten Hebebühne für Weihnachtsbeleuchtung und Holzhäcksler für Weihnachtsbäume.

Erläuterungen zu Sachkonto 7127000

Zuschuss an den Gewerbeverein für Kosten der Weihnachtsbeleuchtung. Die Gemeinde Höchst i. Odw. beteilgt sich mit einem
Betrag bis zu 6.136,- €. Förderzuschuss zur Ansiedlung von Fachärzten innerhalb der Gemeinde Höchst i. Odw. (10.000,- €)

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1510 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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					-101.800,00	-101.800,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					**-101.800,00**	**-101.800,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-101.800,00**	**-101.800,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1520	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1, Abteilung 3 und Abteilung 4	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr Verwaltungsbetriebswirt Koch Verwaltungsfachwirtin Steinkönig
Leistungen	Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb des Bürgerhauses, Verwaltung und Vermietung der Ratsschänke, Unterhaltung, Bewirtschaftung und Belegung der Säle im Bürgerhaus, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb des Rathauses, Bewirtschaftung der Gemeindewohnungen und der sonstigen gemeindlichen Räumlichkeiten, Vermietung gemeindeeigener Wohnungen, Wartung und Unterhaltung von Photovoltaik-Anlagen Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb des Dorfgemeinschaftshauses Pfirschbach, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb der Mehrzweckhalle in Hetschbach, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb der Mehrzweckhalle in Mlg.-Grumbach, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb der Mehrzweckhalle in Hassenroth, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Bewirtschaftung der sonstigen gemeindlichen Gebäude und sonstiger baulicher Anlagen Organisation und Abwicklung des Kartoffelmarktes mit Hobbykünstlerausstellung, Organisation und Abwicklung von Wochenmärkten, Organisation und Abwicklung des Marktschreiermarktes und von Flohmärkten
Allgemeine Ziele	Erhaltung von öffentlichen Gebäuden zur zweckgebundenen Nutzung, Steigerung des Kostendeckungsgrades, dauerhafte Verpachtung der Ratsschänke, Förderung des ehrenamtlichen Engagements und des Gemeinschaftssinns Erhalt des Festes im Rahmen der Odenwälder Kartoffelwochen, Förderung des Fremdenverkehrs, Unterstützung der Direktvermarkter, Belebung des Montmelianer Platzes, Belebung des Höchster Ortskerns Unterstützung der Vereine und Gewerbetreibenden

Zugeordnete Produkt	152010	Gemeindeeigene Einrichtungen und Mietwohnungen
	152020	Mehrzweckgebäude und Dorfgemeinschaftshaus
	152030	Märkte

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-5.900**	**-7.400**	**-6.219**
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-5.900	-7.400	-6.219
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-1.800**	**-2.300**	**-2.239**
5110000		öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-1.800	-2.300	-2.239
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-17.800**	**-16.500**	**-17.522**
5488000		Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-17.800	-16.500	-17.522
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-80.000**	**-10.000**	**-43.565**
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-80.000	-10.000	-43.565
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-39.200**	**-39.200**	**-41.993**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-25.500	-25.500	-25.443
5461000		Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.200	-2.200	-2.167
5460096		Erträge Auflösung SOPO KIP Bund	-11.500	-11.500	-14.383
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-141.100**	**-147.830**	**-140.332**
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-103.600	-104.830	-104.999
5300200		Nebenerlöse aus Vermietung - Mietnebenleistungen	-35.600	-41.100	-32.556
5302000		Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-1.900	-1.900	-1.781
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen			-996
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-285.800**	**-223.230**	**-251.870**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**200.600**	**159.620**	**112.748**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	148.700	120.600	90.919
6201030		Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.000	1.000	1.323
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	3.600		
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	30.850	24.940	18.817
6470000		Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	13.000	10.430	
6590000		übrige sonstige Personalaufwendungen	500	250	54
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**	**500**		**7.860**
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	500		
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			7.860
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**466.950**	**435.460**	**343.721**
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	700	700	
6051000		Strom	62.900	55.000	69.912
6052000		Gas	97.300	88.500	102.990
6054000		Heizöl	4.000	4.000	3.516
6056000		Wasser	3.700	3.970	3.326
6057000		Abwasser	3.050	3.150	2.584
6058000		Niederschlagswasser	4.250	4.190	4.051
6061000		Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	14.100	17.900	19.218
6062000		Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	188
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	2.700	3.353
6069000		sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	550	550	145
6070000		Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	300	300	349
6081000		Reinigungsmaterial	500	970	96
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	9.650	7.180	9.040
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.700	1.700	785

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6120000		Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	80.000	10.000	
6131000		Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	2.100	2.100	2.100
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen			167
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	62.800	117.300	22.667
6162000		Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	21.400	11.900	10.550
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	4.031
6166000		Wartungskosten	34.000	26.000	22.322
6171000		Aufwendungen für Fremdentsorgung	3.000	8.600	8.188
6173000		Fremdreinigung	3.200	3.200	2.521
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.200	9.150	5.984
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.000	4.200	3.652
6730000		Gebühren	450	450	441
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	6.250	8.800	5.730
6772000		Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	6.200	6.500	5.395
6831000		Datenübertragungskosten	200	200	204
6832000		Telefonkosten	1.550	1.540	1.449
6850000		Reisekosten	50	20	
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	3.500	2.500	847
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	3.900	1.900	2.017
6900100		Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	29.100	27.790	25.904
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	50		
6993010		Pauschale Kürzungen der Aufwendungen	-17.200		
14	**66**	**Abschreibungen**	**123.100**	**127.000**	**146.525**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	111.100	111.100	122.668
6630000		Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	400	400	415
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	6.500	8.400	8.182
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.200	2.400	2.496
6650000		Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.900	4.700	5.359
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			7.405
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**	**500**	**600**	**1.816**
7178000		sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	500	600	1.816
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**6.150**	**7.630**	**7.602**
7020000		Grundsteuer	6.100	7.630	7.602
7030000		Kfz-Steuer	50		
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**797.800**	**730.310**	**620.272**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**512.000**	**507.080**	**368.402**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**512.000**	**507.080**	**368.402**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**3.742**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			3.742

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**3.742**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**512.000**	**507.080**	**372.144**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-56.500**	**-52.100**	**-55.560**
9100010		Kostenerstattungen v. Feuerwehrstützpunkt Höchst	-15.800	-13.000	-15.708
9100020		Kostenerstattungen v. Kindergarten Steinmetzstraße	-8.600	-2.000	-8.569
9100030		Kostenerstattungen v. Feuerwehr Mümling-Grumbach	-5.300	-4.000	-5.268
9100040		Kostenerstattungen v. Kindergarten Mlg.-Grumbach	-6.300	-6.000	-6.271
9101500		Erlöse ILV Sachaufwendungen Wasser	-9.300	-12.400	-9.020
9101600		Erlöse ILV Sachaufwendungen Kanal	-11.200	-14.700	-10.723
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**	**45.180**	**42.160**	**85.817**
9203000		Kosten ILV Entgelt/Personalkosten des Bauhofs	45.180	42.160	85.817
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-11.320**	**-9.940**	**30.257**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**500.680**	**497.140**	**402.401**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Vermietung des Saales im Dorfgemeinschaftshaus Pfirschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 5003000

Vermietung der Säle des Bürgerhauses.

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Marktgebühren Kartoffelmarkt und Standgeld Hobbykünstler

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Marktgebühren Wochenmarkt

Erläuterungen zu Sachkonto 5110000

Standgebühren für Flohmärkte.

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Pacht Gaststätte

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Einkünfte aus Vermietung des Anwesens Erbacher Straße 84-86

(LWV, Sozialstation, Bau- und Immobilienmanagement des Odenwaldkreises)

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Mieteinnahmen von bebauten und unbebauten Teilflächen im Bahnhofsbereich innerhalb der Kerngemeinde.

Erläuterungen zu Sachkonto 5300100

Nutzungsentschädigung - Miete für das Anwesen Schulstraße 16 im Ortsteil Mlg.-Grumbach. Es erfolgt aktuell keine Vermietung der Räumlichkeiten.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 5300200

Mietnebenleistungen Ratsschänke

(Erstattung der Heizkosten, Wasser, Kanal, Müll und Stromkosten durch Pächter)

Erläuterungen zu Sachkonto 5300200

Mietnebenleistungen (Ersatz von Heizkosten, Wasser, Abwasser, Müll) für das Anwesen Schulstraße 16.

Erläuterungen zu Sachkonto 5300200

Mietnebenleistungen (Ersatz von Heizkosten, Wasser, Abwasser, Müll) für das Anwesen Erbacher Straße 84-86.

Erläuterungen zu Sachkonto 5302000

Erträge aus Stromverkauf (Photovoltaikanlage)

Erläuterungen zu Sachkonto 5420100

Fördermittel des Bundes für die Erstellung der kommunalen Wärmeplanung.

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Abrechnung der Betriebskosten Rondellhalle Hetschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Betriebskostenerstattung der Hallennutze der Mehrzweckhalle Mümling-Grumbach,
Kostenerstattung von Reinigungsmittel durch Vereine.

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Erstattungen von Marktteilnehmern für Geschirr, Geschirrmobil, Nachtwache u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 5488000

Betriebskostenerstattung der Hallennutzer der Mehrzweckhalle Hassenroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6010100

Büromaterial, Fotopapier und Ordnungsmittel für den laufenden Geschäftsbetrieb des Gemeindearchivs

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Bürgerhaus - Ratsschänke/Gaststätte

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten des Gemeindearchivs

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten Anwesen Erbacher Straße 84-86

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten Dorfgemeinschaftshaus Pfirschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Stromkosten Mehrzweckgebäude Hetschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für Mehrzweckgebäude Mümling-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten Bürgerhaus - Säle und Clubraum

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten Rathaus/Verwaltung

Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Stromkosten für das Heizen durch die errichtete energetische Wärmepumpe.

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten (entega) für Gemeindearchiv

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten (entega) für Anwesen Schulstraße 16
(inkl. Feuerwehr und Kindergarten Mümling-Grumbach - siehe Sachkontengruppe 92 im Teilhaushalt 0230 "Brandschutz" und 0620 "Tageseinrichtungen für Kinder")

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gas (entega), Miete der Wärmemengenzähler für Anwesen Erbacher Straße 84-86
(inkl. Feuerwehrstützpunkt Höchst i. Odw. und Kindergarten Steinmetzstraße - siehe Sachkontengruppe 92 im Teilhaushalt 0230 "Brandschutz" und 0620 "Tageseinrichtungen für Kinder")

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten (Progas) für Mehrzweckgebäude Hassenroth entfallen, da zukünftig über eine energetische Wärmepumpe geheitz wird.

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten Bürgerhaus - Säle und Clubraum

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Gaskosten für Bürgerhaus - Ratsschänke (Grundgebühr)

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Heiz-/Gaskosten Rathaus/Verwaltung

Erläuterungen zu Sachkonto 6052000

Heizkosten (Gas) für Mehrzweckgebäude Mümling-Grumbach.

Erläuterungen zu Sachkonto 6054000

Heizöl für Mehrzweckgebäude Hetschbach (Rondellhalle)

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Bürgerhaus Säle

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten Ratsschänke

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Rathaus/Verwaltung

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Anwesen Schulstraße 16

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wassergebühren für Gemeindearchiv

Erläuterungen zu Sachkonto 6056000

Wasserkosten für Anwesen Erbacher Straße 84-86

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser Bürgerhaus Säle

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser Ratsschänke

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser Rathaus/Verwaltung

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser Anwesen Schulstraße 16

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser des Gemeindearchivs

Erläuterungen zu Sachkonto 6057000

Kosten für Abwasser des Anwesens Erbacher Straße 84-86

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Reparaturarbeiten der Ratsschänke. Lediglich Material für diverser kleinere Unterhaltungsarbeiten aufgrund vorzunehmender Priorisierung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Reparaturen am Bürgerhaus

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Reparaturen am Rathaus

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Reparaturen am Dorfgemeinschaftshaus Pfirschbach

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Reparaturen an der Mehrzweckhalle Hetschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Reparaturen am Mehrzweckgebäude Mlg.-Grumbach.
Material für die Erneuerung des Geländers sowie des Dachs der Pergola.

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Materialkosten für Reparaturen am Mehrzweckgebäude Hassenroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6061000

Material für die Renovierung des Treppenhausbereichs des Anwesens Erbacher Straße 84-86

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten von Einrichtungsgegenständen des Rathauses unterhalb der GWG-Grenze.

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Materialkosten für Einrichtunggegenstände des Bürgerhauses,
Anschaffung von Gebrauchsgegenständen (Einrichtungsgegenständen, Geschirr, Gläser u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6063000

Material für Reparatur der Stellwände anl. Kartoffelmarkt mit Hobbykünstlerausstellung. Erhöhter Aufwand aufgrund Einbindung des Mümlingtalfestes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6081000

Reinigungsmittel Rathaus

Erläuterungen zu Sachkonto 6081000

Reinigungsmittel Gemeindearchiv

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Festbedarf für Marktbereich und Ausstellungsbereich Bürgerhaus. Erhöhter Ansatz aufgrund Einbindung des Mümlingtalfestes.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Anschaffung von (Elektro-)Kleinteilen, Kabel, Ersatzschlüssel,
Toilettenpapier, Falthandtücher, Seife etc. für Bürgerhaus und Rathaus der Gemeinde Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Toilettenpapier, Falthandtücher, Seife etc. der Mehrzweckhallen

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Toilettenpapier, Falthandtücher, Seife etc. Gemeindearchiv

Erläuterungen zu Sachkonto 6089000

Servicegebühr Spendersystem und Füllmaterial (Seife, Papier).

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Pauschale Dämpfkolonne, DRK Sanitätsdienst, Brand- und Nachtwache im Rahmen des Kartoffelmarktes

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6120000

Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung für die Gemeinde Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6131000

Aufwandsentschädigung des Gemeindearchivars.
Beschluss des Gemeindevorstandes vom 04. Mai 2011.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Lediglich grundlegende Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Ratsschänke durch Fremdfimen. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten des Bürgerhauses. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. E-Check-Maßnahmen, Erneuerung der Dachabläufe, Austausch von Türen im Zuge der Brandschutzbestimmungen sowie Austausch der Schließanlage.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten des Anwesens Erbacher Straße 84-86. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen gem. Mängelliste aufgrund vorzunehmender Priorisierung
insbeosndere, Erneuerung der Fenster (1. Abschnitt) der Tagesklinik.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten des Rathauses. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung sowie Austausch der Schließanlage.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten des Dorfgemeinschaftshauses Pfirschbach.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten der Mehrzweckhalle Hetschbach. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6161000

Instandhaltungskosten des Mehrzweckgebäudes Mlg.-Grumbach durch Fremdfirmen. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Reparaturkosten für Personenaufzug sowie der Lüftungsanlage des Bürgerhauses. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. Reparatur der Aufzugsanlage (Notrufsystem) sowie Austausch Akkus der Notbeleuchtungsanlage.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Reparaturkosten für technische Anlagen der Ratsschänke. Lediglich kleinere Umsetzungen diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Reparaturarbeiten am Rathaus durch Fremdfirmen. Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. Reparatur der Aufzugsanlage (Notrufsystem) sowie Austausch Akkus der Notbeleuchtungsanlage.

Erläuterungen zu Sachkonto 6162000

Instandhaltungsarbeiten an technischen Anlagen innerhalb des Anwesens Erbacher Straße 84-86, Umsetzung diverser allgemeiner Reparaturmaßnahmen aufgrund vorzunehmender Priorisierung u.a. Implementierung einer Notrufbereitschaft der Aufzugsanlage.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Reparatur- und Instandhaltungsarbeiten von Einrichtungsgegenständen des Rathauses (Aktenvernichter etc.)
Ersatzbeschaffungen von Gläsern, Tellern u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 6163000

Reparatur- und Instandhaltungsaufwand von Einrichtunggegenständen (Mikrofone, Strahler der Bühnenbeleuchtung u.a.) des Bürgerhauses
Ersatz von Gebrauchsgegenständen (Einrichtungsgegenständen, Gesamterneuerung des Geschirrbestandes, Gläser etc.).

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten der Ratsschänke für Küche, Kühlräume, Lüftungsanlage, Feuerlöscher u.a.

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten des Rathauses (neue Brandmeldeanlage, Heizungsanlage, Personenaufzug u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten Anwesen Schulstraße 16 (Heizung u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten der Säle des Bürgerhauses (u.a. Wartung der Aufzüge, Lüftungsanlage, Sicherheitsbeleuchtung und elektronische Anlagen, Klimaanlagen, Heizungsanlage, Brandmeldeanlage)

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten für Anwesen Erbacher Straße 84-86 (Aufzugsanlage, Heizung, elektrotechnische und brandschutztechnische Anlagen u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten für Rondellhalle Hetschbach (Heizung, Alarmanlage u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten für Mehrzweckgebäude Mlg.-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6166000

Wartungskosten für Mehrzweckgebäude Hassenroth (Heizungsanlage u.a.)

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Müllentsorgung der gemeindeeigenen Einrichtungen und Mietwohnungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Kosten für Müllentsorgung Ratsschänke
Restmüllbehälter für den regelmäßigen Gaststättenbetrieb.

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Müllentsorgung Rondellhalle Hetschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Müllentsorgung Mehrzweckhalle Mümling-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6171000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Kosten für Müllentsorgung Anwesen Erbacher Straße 84-86

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Fensterreinigung des Rathauses

Erläuterungen zu Sachkonto 6173000

Fensterreinigung des Bürgerhauses und Reinigung der Lüftungsrohre

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Gemeindearchiv - Buchbindearbeiten, Umkopierung von Ton- und Bilddokumenten auf DVD/Digitalisierung von Schmalfilmen

Erläuterungen zu Sachkonto 6590000

Arbeitsmedizinische Betreuung

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Miete für Geschirrmobil im Rahmen des Kartoffelmarktes entfällt, da Geschirrmobil angekauft wurde.

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Tankmiete Flüssiggastank

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Mietkosten der neuen Brandmeldeanlage

Erläuterungen zu Sachkonto 6701000

Anmietung für Defibrillatoren der gemeindeeigenen Einrichtungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6730000

Rundfunkgebühren des Rathauses

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Energetische u. techn. Überprüfung der sonstigen gemeindeeigenen Gebäude durch Sachverständige, E-Check usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Energetische und techn. Überprüfung des Bürgerhauses durch Sachverständige, E-Check usw. Insbesondere Brandschutzbeauftragter für Rat- und Bürgerhaus (2.400,- €)

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Energetische und techn. Überprüfung im Bereich Ratsschänke durch Sachverständige, Brandschutzbeauftrager, E-Check usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Energetische und techn. Überprüfung des Rathauses durch Sachverständige, E-Check usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Energetische u. techn. Überprüfung des Gemeindearchivs durch Sachverständige, E-Check usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Energetische u. techn. Überprüfung des Anwesens Schulstraße 16 durch Sachverständige, E-Check usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Energetische u. techn. Überprüfung des Mehrzweckgebäudes Hetschbach durch Sachverständige, E-Check usw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6772000

Steuerberatungskosten Bürgerhaus

Erläuterungen zu Sachkonto 6772000

Steuerberatungskosten Märkte

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefonkosten Gemeindearchiv

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefonkosten Anwesen Erbacher Straße 84-86 (Aufzugnotruf).

Erläuterungen zu Sachkonto 6832000

Telefonkosten für Bürgerhaus (Aufzugnotruf).

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Plakate, Internetauftritt, Werbebanner, Anzeigen für Kartoffelmarkt Höchst

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Bewirtung Ehrengäste und Helfer anl. Kartoffelmarkt, Blumen etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Rathaus der Gemeinde Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Mehrzweckgebäude Hetschbach (Rondellhalle)

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Mehrzweckgebäude Mümling-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Bürgerhaus der Gemeinde Höchst i. Odw.

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Mehrzweckgebäude Hassenroth

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Gemeindearchiv

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
sonstige Gemeindegebäude und bauliche Anlagen (Wohncontainer).

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Anwesen Erbacher Straße 84-86

Erläuterungen zu Sachkonto 6900100

Jahresbeitrag "Kristall-Versicherung"
Anwesen Schulstraße 16

Erläuterungen zu Sachkonto 6901000

Ankauf Geschirrspülmobil.

Erläuterungen zu Sachkonto 7020000

Grundsteuer für Anwesen Schulstraße 16

Erläuterungen zu Sachkonto 7020000

Grundsteuer Rondellhalle Hetschbach

Erläuterungen zu Sachkonto 7020000

Grundsteuer Mehrzweckhalle Mümling-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 7020000

Grundsteuer für Anwesen Erbacher Straße 84-86

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Anteil der Gemeinde Höchst an den Betriebskosten der Mehrzweckhalle Hassenroth

Erläuterungen zu Sachkonto 7178000

Anteil der Gemeinde Höchst an den Betriebskosten der Mehrzweckhalle Mlg.-Grumbach
Beteiligungen an Betriebskosten (Stromkosten) für Funktionsgebäude an Mehrzweckhalle Mlg.-Grumbach

Erläuterungen zu Sachkonto 9100010

Kostenerstattungen (Ersatz von Heizkosten, Wasser, Abwasser, Müll) für das Anwesen Erbacher Straße 84-86
(siehe Teilhaushalt 0230 "Brandschutz" und 0620 "Tageseinrichtungen für Kinder")

Erläuterungen zu Sachkonto 9100020

Kostenerstattungen (Ersatz von Heizkosten, Wasser, Abwasser, Müll) für das Anwesen Erbacher Straße 84-86
(siehe Teilhaushalt 0230 "Brandschutz" und 0620 "Tageseinrichtungen für Kinder")

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Erläuterungen zu Sachkonto 9100030

Kostenerstattungen (Ersatz von Heizkosten, Wasser, Abwasser, Müll) für das Anwesen Schulstraße 16
(siehe Teilhaushalt 0230 "Brandschutz" und 0620 "Tageseinrichtungen für Kinder")

Erläuterungen zu Sachkonto 9100040

Kostenerstattungen (Ersatz von Heizkosten, Wasser, Abwasser, Müll) für das Anwesen Schulstraße 16
(siehe Teilhaushalt 0230 "Brandschutz" und 0620 "Tageseinrichtungen für Kinder")

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			183.000,00	428.625,67		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			**183.000,00**	**428.625,67**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-230.000,00	-1.369,92	-2.046.530,00	-2.046.530,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-178.329,48		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-18.000,00		-62.000,00	-20.299,78	-408.250,00	-369.250,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-18.000,00**		**-292.000,00**	**-199.999,18**	**-2.454.780,00**	**-2.415.780,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-18.000,00**		**-109.000,00**	**228.626,49**	**-2.454.780,00**	**-2.415.780,00**

Investitionen
Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
G-15201010 geringwertige Wirtschaftsgüter	-3.000	-500 -5.000	-3.000	-3.000 -3.000	-22.000		-31.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-3.000	-500 -5.000	-3.000	-3.000 -3.000	-22.000		-31.000
Erläuterungen: G-15201010 geringwertige Wirtschaftsgüter - Bürgerhaus - Säle und Clubraum Kleingerätschaften des Bürgerhauses							
G-15201012 geringwertige Wirtschaftsgüter	-10.000	-3.523 -15.000	-10.000	-10.000 -10.000	-83.000		-113.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-10.000	-3.523 -15.000	-10.000	-10.000 -10.000	-83.000		-113.000
Erläuterungen: G-15201012 geringwertige Wirtschaftsgüter - Rathaus Kleingerätschaften und Büromobiliar des Rathauses							
HK152020-1 Investition Hessenkasse Mehrzweckhalle Hassenroth		-149 -37.000			-127.000		-127.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		183.000			273.000		273.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-220.000			-400.000		-400.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-149					
Erläuterungen: HK152020-1 Investition Hessenkasse Mehrzweckhalle Hassenroth Grundhafte Dachsanierung der Mehrzweckhalle unter Einbeziehung energetischer Gesichtspunkte insbesondere Erneuerung der Heizungs- und Lüftungsanlage							
I1520MHA1 Mehrzweckhalle Hassenroth		-5.002 -10.000			-55.000		-55.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000			-55.000		-55.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.002					
Erläuterungen: I1520MHA1 - Mehrzweckhalle Hassenroth							
I1520MMG2 Mehrzweckhalle Mlg.-Grumbach - Photovoltaikanlage	-5.000	-15.000			-20.000		-20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst. Sachanl.vermögen	-5.000	-15.000			-20.000		-20.000
Erläuterungen: I1520MMG2 - Mehrzweckhalle Mlg.-Grumbach / Photovoltaikanlage Errichtung einer Photovoltaikanlage - Maßnahmenfortführung - Prüfung der Statik							
KIP-B15201 Kommunalinvestitionsprogramm - BUND		335.172			-19.800		-19.800

Investitionen
Produktgruppe 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		428.626			178.200		178.200
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-1.370			-198.000		-198.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-92.083					

Erläuterungen:

KIP-B15201

Kommunalinvestitionsprogramm - BUND

Bürgerhaus:

Energetische Sanierung der Klima-, Heizungs- und Lüftungstechnik

Teilhaushalt
Produktgruppe 1530 Tourismus

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1530	Tourismus

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 1	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Oberamtsrat Mohr
Leistungen	Auskunftsstellung für Fremdenverkehr, Fremdenverkehrsbüro, Fremdenverkehrswerbung, Unterkunftsverzeichnis/-broschüren, Rad- und Wanderkarten, Neubürgerbroschüre, Mitgliedschaften, Fördermaßnahmen des Fremdenverkehrs (Kostenzuschuss für Markierung der Wanderwege u.a.)
Allgemeine Ziele	Stärkung der Wirtschaftskraft, Attraktivitätssteigerung der Gemeinde, Steigerung der Übernachtungszahlen der örtlichen Hotels und Pensionen,
Zugeordnete Produkt	153010 Förderung des Fremdenverkehrs

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1530 Tourismus

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-50**	**-50**	**-10**
5060000		Umsatzerlöse aus Handelswaren	-50	-50	-10
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**			
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-50**	**-50**	**-10**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**	**12.700**		**4.860**
6201000		Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)			3.974
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	12.700		
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich			820
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**	**1.600**		**352**
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	1.600		
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte			352
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**19.600**	**20.870**	**16.376**
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	250	250	
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.000	1.000	495
6850000		Reisekosten	50	20	
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	2.000	392
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	300	300	
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.000	1.300	481
6910000		Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	16.000	16.000	15.009
14	**66**	**Abschreibungen**			
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**33.900**	**20.870**	**21.588**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**33.850**	**20.820**	**21.578**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**33.850**	**20.820**	**21.578**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**33.850**	**20.820**	**21.578**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1530 Tourismus

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	33.850	20.820	21.578

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5060000

Verkauf von Rad- und Wanderkarten

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Ankauf von Wander- und Radwanderkarten für den Wiederverkauf.

Erläuterungen zu Sachkonto 6179000

Markierung der örtl. Rundwanderwege, Einsatz Geopark Ranger (Führungen, Infostand)

Erläuterungen zu Sachkonto 6861000

Werbung in Zeitschriften, Prospekte u.a.
Neuauflage Ortsprospekt, Bildmaterial für Werbemaßnahmen etc.

Erläuterungen zu Sachkonto 6862000

Bewirtungskosten bei touristischen Aktionen.

Erläuterungen zu Sachkonto 6869000

Spenden für diverse Aktionen im Rahmen des Fremdenverkehrs

Erläuterungen zu Sachkonto 6910000

Mitgliedsbeiträge für Interessengemeinschaft Odenwald, UNESCO - Geopark, TouristikService Odenwald-Bergstraße
Kostenbeteiligung an Touristen Arbeitsgemeinschaft (TAG unteres Mümlingtal)

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1530 Tourismus

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-2.671
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.606.200	-11.144.800	-10.719.561
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-383.500	-380.000	-376.893
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-6.382.500	-6.479.200	-6.267.206
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-120.100	-219.400	-172.938
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-270.000	-273.000	-258.121
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-18.762.300**	**-18.496.400**	**-17.797.390**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.000	60.000	18.901
14	66	Abschreibungen		107.200	45.358
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.908.500	9.306.600	9.336.732
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600	1.600	1.374
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**9.990.100**	**9.475.400**	**9.402.365**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-8.772.200**	**-9.021.000**	**-8.395.025**
21	56, 57	Finanzerträge	-13.500	-13.500	1.616
22	77	Finanzaufwendungen	277.000	296.500	234.333
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**263.500**	**283.000**	**235.949**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-8.508.700**	**-8.738.000**	**-8.159.076**
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.784
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			44
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-1.739**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-8.508.700**	**-8.738.000**	**-8.160.815**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-345.100	-337.000	-171.120
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-345.100**	**-337.000**	**-171.120**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-8.853.800**	**-9.075.000**	**-8.331.935**

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	172.400,00		180.400,00	941.290,14		
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	3.982.950,00			99.787,77		
	Summe	**4.155.350,00**		**180.400,00**	**1.041.077,91**		
	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	-14.000,00		-14.000,00	-12.899,82	-168.000,00	-126.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-689.350,00		-672.650,00	-613.051,40	-11.900.315,00	-8.915.865,00
	Summe	**-703.350,00**		**-686.650,00**	**-625.951,22**	**-12.068.315,00**	**-9.041.865,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.452.000,00**		**-506.250,00**	**415.126,69**	**-12.068.315,00**	**-9.041.865,00**

Teilhaushalt
Produktgruppe 1610 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1610	Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 3	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung, Personal & Ausbildung Abteilung 2 = Soziale Angelegenheiten, Kultur, Sport & Tourismus Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsbetriebswirt Koch
Leistungen	Gemeindesteuern, Gemeinschaftssteuern (Einkommensteueranteil, Umsatzsteueranteil, Familienleistungsausgleich), Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Schullastenausgleich, Investitionspauschale
Allgemeine Ziele	Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen, wirtschaftliche Verwendung der Mittel
Zugeordnete Produkt	161010 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1610 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			**-2.671**
5004000		Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten			-2.671
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**	**-11.606.200**	**-11.144.800**	**-10.719.561**
5500100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-6.300.000	-6.370.000	-5.886.794
5504000		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-325.000	-327.000	-309.424
5551000		Grundsteuer A	-15.000	-30.000	-29.789
5552000		Grundsteuer B	-1.475.000	-1.470.600	-1.454.335
5553000		Gewerbesteuer	-3.350.000	-2.800.000	-2.889.411
5559120		Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-80.000	-88.000	-92.332
5559200		Hundesteuer	-52.200	-52.200	-51.806
5559600		Zweitwohnungssteuer	-6.000	-3.000	-4.459
5591900		sonst steuerähnl. Abgaben nicht zweckgebunden	-3.000	-4.000	-1.214
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**	**-383.500**	**-380.000**	**-376.893**
5477000		Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-383.500	-380.000	-376.893
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**	**-6.382.500**	**-6.479.200**	**-6.267.206**
5401010		Schlüsselzuweisungen	-6.382.500	-6.479.200	-6.267.206
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**	**-120.100**	**-141.500**	**-164.300**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-120.100	-141.500	-164.300
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-18.492.300**	**-18.145.500**	**-17.530.631**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	**66**	**Abschreibungen**			**44.275**
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			44.275
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**	**9.908.500**	**9.306.600**	**9.336.732**
7354100		Kreisumlage	5.806.000	5.490.000	5.519.294
7354200		Schulumlage	3.622.000	3.425.000	3.443.662
7354450		Heimatumlage	184.200	150.100	143.253
7380100		Gewerbesteuerumlage	296.300	241.500	230.523
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**9.908.500**	**9.306.600**	**9.381.007**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-8.583.800**	**-8.838.900**	**-8.149.624**
21	**56,57**	**Finanzerträge**			
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			**1.597**
7710099		Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"			1.597
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**			**1.597**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1610 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**-8.583.800**	**-8.838.900**	**-8.148.027**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-126**
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-126
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**4**
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**-122**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**-8.583.800**	**-8.838.900**	**-8.148.149**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**			
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-8.583.800**	**-8.838.900**	**-8.148.149**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5004000

Jagdpacht

Erläuterungen zu Sachkonto 5401010

Auf Grundlage des Erlasses durch das Hess. Ministerium der Finanzen vom 11. November 2024.

Erläuterungen zu Sachkonto 5460100

Erträge aus der Auflösung der Investitionspauschalen aus Vorjahren

Erläuterungen zu Sachkonto 5500100

Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer auf Grundlage der Basisdaten 2023/2024 sowie
auf Grundlage der Orientierungsdaten des Hess. Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz vom 11. November 2024.

Erläuterungen zu Sachkonto 5504000

Berechnung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer auf Grundlage der Basisdaten 2023/2024 sowie
auf Grundlage der Orientierungsdaten des Hess. Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz vom 11. November 2024.

Erläuterungen zu Sachkonto 5559120

Spielapparatesteuer

Erläuterungen zu Sachkonto 7354100

Bei der Berechnung der Kreisumlage wurde der für das Haushaltsjahr 2024 aktuell erhöhte Vervielfältiger i.H.v. 35,10 v. H. zugrunde gelegt.
Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung lagen aktuelle Hebesätze für 2025 noch nicht vor.

Erläuterungen zu Sachkonto 7354200

Bei der Berechnung des Schulumlage wurde der für das Haushaltsjahr 2024 aktuell erhöhte Vervielfältiger i.H.v. 21,9 v. H. zugrunde gelegt.
Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung lagen aktuelle Hebesätze für 2025 noch nicht vor.

Erläuterungen zu Sachkonto 7354450

Der Gesamtvervielfältiger wurde für das Haushaltsjahr 2025 auf 21,75 v. H. festgelegt.

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1610 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

Auf Grundlage der Orientierungsdaten des Hess. Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz vom 11. November 2024.

Erläuterungen zu Sachkonto 7380100

Der Gesamtvervielfältiger wurde für das Haushaltsjahr 2025 auf 35 v. H. festgelegt.
Auf Grundlage der Orientierungsdaten des Hess. Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz vom 11. November 2024.

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1610 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	145.000,00		153.000,00	190.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**145.000,00**		**153.000,00**	**190.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**145.000,00**		**153.000,00**	**190.000,00**		

Investitionen
Produktgruppe 1610 Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/ -einnahmebedarf (Ansatz)
I1610002 Invest.struktur.pausch. für ländl. Raum	145.000	190.000 153.000	145.000	145.000 145.000	1.803.000		2.238.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	145.000	190.000 153.000	145.000	145.000 145.000	1.803.000		2.238.000

Erläuterungen:

I1610002

Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum

Teilhaushalt
Produktgruppe 1620 sonst.allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1620	sonst.allg. Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 3	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung & Büroleitung,-organisation, Koordination Abteilung 2 = Personal & Ausbildung Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsbetriebswirt Koch
Leistungen	Zinsendienst (einschließlich des Kreditmarktes), Zinsen aus Geldanlagen (Kontokorrentzinsen), Bankkosten/Buchungsgebühren, Zinsen für Kassenkredite, Nachzahlungszinsen und Erstattungszinsen der Gewerbesteuer, Zinsen auf Versorgungsrücklage der Beamte, Zinsen für Verrechnungskonto mit Eigenbetrieb, Dividende HEAG-Aktien, Konzessionsabgabe der HSE im Rahmen der Strom- und Gasversorgung, Stromverkauf Photovoltaikanlage
Allgemeine Ziele	Vergrößerung der Rücklage über Mindestbestand hinaus, Abbau der Kredite, Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft, turnusgemäßes Erfüllen der Verpflichtungen
Zugeordnete Produkt	162010 Rücklagen, Kredite, Gewinnant. Gesch.beteiligungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1620 sonst.allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	**50**	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**			
02	**51**	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**			
03	**548-549**	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**			
04	**52**	**Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.**			
05	**55**	**Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.**			
06	**547**	**Erträge aus Transferleistungen**			
07	**540-543**	**Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.**			
08	**546**	**Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.**		**-77.900**	**-8.638**
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich		-74.700	
5460130		Erträge Auflösung SOPO Hessenkasse		-3.200	-8.638
09	**53**	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-270.000**	**-273.000**	**-258.121**
5309100		Konzessionsabgaben	-270.000	-273.000	-258.121
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)**	**-270.000**	**-350.900**	**-266.759**
11	**62,63,640-643,647-649,65**	**Personalaufwendungen**			
12	**644-646**	**Versorgungsaufwendungen**			
13	**60,61,67-69**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**80.000**	**60.000**	**18.901**
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	80.000	60.000	18.901
14	**66**	**Abschreibungen**		**107.200**	**1.083**
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV		88.100	
6641000		Abschr. auf andere Anlagen		19.100	
6671000		Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			1.083
15	**71**	**Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw**			
16	**73**	**Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.**			
17	**72**	**Transferaufwendungen**			
18	**70,74,76**	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.600**	**1.600**	**1.374**
7420000		Kapitalertragsteuer	1.500	1.500	1.302
7490000		sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag	100	100	72
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)**	**81.600**	**168.800**	**21.358**
20		**Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)**	**-188.400**	**-182.100**	**-245.401**
21	**56,57**	**Finanzerträge**	**-13.500**	**-13.500**	**1.616**
5660000		Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	-7.500	-7.500	-8.683
5710100		Bankzinsen			-5.897
5763000		Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-6.000	-6.000	16.196
22	**77**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**277.000**	**296.500**	**232.736**
7710000		Bankzinsen	2.500	20.000	
7710001		Bankzinsen - Zinsen des Kreditmarktes	187.000	177.500	128.395
7710003		Bankzinsen - Zinsen des Kreditmarktes - Wasser	55.000	62.000	66.900
7710004		Bankzinsen - Zinsen des Kreditmarktes - Kanal	25.000	29.000	31.441
7710099		Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	1.000	1.500	
7730001		Sonderbeiträge Invest.Darlehen Abt. B	6.000	6.000	6.000
7762000		Zinsen & ähnl. Aufw. an Gemeinden (GV)	500	500	
23		**Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)**	**263.500**	**283.000**	**234.352**

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1620 sonst.allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
24		**Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)**	**75.100**	**100.900**	**-11.049**
25	**59**	**Außerordentliche Erträge**			**-1.658**
5989000		sonstige periodenfremde Erträge			-43
5990900		sonstige außerordentliche Erträge			-1.615
26	**79**	**Außerordentliche Aufwendungen**			**40**
7970000		periodenfremde Aufwendungen			40
27		**Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)**			**-1.618**
28		**Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.**	**75.100**	**100.900**	**-12.667**
29		**Erträge der internen Leistungsbeziehungen**	**-345.100**	**-337.000**	**-171.120**
9101700		Erlöse ILV kalk.Verzinsung Anlagekapital Wasser	-144.800	-150.000	-146.353
9101800		Erlöse ILV kalk.Verzinsung Anlagekapital Kanal	-174.800	-187.000	
9109000		Erlöse ILV kalk.Verzinsung Anlagekapital Friedhöfe	-25.500		-24.767
30		**Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen**			
31		**Saldo der internen Leistunsgbeziehungen**	**-345.100**	**-337.000**	**-171.120**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-270.000**	**-236.100**	**-183.787**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5660000

Dividende aus Aktien der HSE

Erläuterungen zu Sachkonto 5763000

Nachzahlungszinsen (inkl. Erstattungszinsen) Gewerbesteuer

Erläuterungen zu Sachkonto 6771000

Anwaltliche Beratungsleistungen im laufenden Konzessionsverfahren zwecks Neuregelung der bestehenden Konzessionsverträge (Strom und Gas).

Erläuterungen zu Sachkonto 7710000

Sollzinsen.

Erläuterungen zu Sachkonto 7710099

Zinsdienstumlage im Rahmen des Hessischen Sonderinvestitionsprogramms nach dem Finanzausgleichsgesetz.

Erläuterungen zu Sachkonto 7730001

Auflösung der Ansparraten der Investitionsdarlehen aus Abteilung B

Erläuterungen zu Sachkonto 7762000

Umlagenverzinsungen des Odenwaldkreises.

Erläuterungen zu Sachkonto 9101700

Erstattung der kalkulatorischen Verzinsung des Anlagekapitals durch die Teilergebnishaushalte 1110 - Wasserversorgung allgemein und 1120 - Abwasserentsorgung

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1620 sonst.allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

allgemein
(siehe hierzu auch Teilergebnishaushalt 1110 - Wasserversorgung allgemein und Teilergebnishaushalt 1120 - Abwasserentsorgung allgemein
bei den Erläuterungen der ILV-Sachkonten)

Erläuterungen zu Sachkonto 9101800

Erstattung der kalkulatorischen Verzinsung des Anlagekapitals durch die Teilergebnishaushalte 1110 - Wasserversorgung allgemein und 1120 - Abwasserentsorgung allgemein
(siehe hierzu auch Teilergebnishaushalt 1110 - Wasserversorgung allgemein und Teilergebnishaushalt 1120 - Abwasserentsorgung allgemein
bei den Erläuterungen der ILV-Sachkonten)

Haushaltsplan Gemeinde Höchst i. Odw. für das Haushaltsjahr 2025

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1620 sonst.allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	27.400,00		27.400,00	751.290,14		
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	3.982.950,00			99.787,77		
	Summe	**4.010.350,00**		**27.400,00**	**851.077,91**		
	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	-14.000,00		-14.000,00	-12.899,82	-168.000,00	-126.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-689.350,00		-672.650,00	-613.051,40	-11.900.315,00	-8.915.865,00
	Summe	**-703.350,00**		**-686.650,00**	**-625.951,22**	**-12.068.315,00**	**-9.041.865,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.307.000,00**		**-659.250,00**	**225.126,69**	**-12.068.315,00**	**-9.041.865,00**

Investitionen
Produktgruppe 1620 sonst.allg. Finanzwirtschaft

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027 2028	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Gesamtausgabe-/-einnahmebedarf (Ansatz)
I1610003 Allgemeine Finanzwirtschaft	-14.000	-12.900 -14.000	-14.000	-14.000 -14.000	-126.000		-168.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-14.000	-12.900 -14.000	-14.000	-14.000 -14.000	-126.000		-168.000

Erläuterungen:

I1610003 - Wertpapiere des Anlagevermögens

Ankauf von Wertpapieranteile am Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds)

durch die Versorgungskasse Darmstadt zum Zweck der Versorgungsrücklagenbildung für die Beamten der Gemeinden

I1610005 Allgemeine Finanzwirtschaft	20.500	20.271 20.500	20.500	20.500 20.500	51.900		113.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.500	20.271 20.500	20.500	20.500 20.500	102.500		164.000
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.					-50.600		-50.600

Erläuterungen:

I1610005 - Hessisches Sonderinvestitionsprogramm

Forderungen gegenüber Land aus dem Hessischen Sonderinvestitionsprogramm

Forderungen beruhen aus Zuweisungen des Landes in Form der Tilgungsübernahme (5/6) im Zuge des Programms

I1610006 Allgemeine Finanzwirtschaft	6.900	6.887 6.900	6.900	6.900 6.900	1.600		22.300
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.900	6.887 6.900	6.900	6.900 6.900	34.500		55.200
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.					-32.900		-32.900

Erläuterungen:

I1610006 - Kommunalinvestitionsprogramm (KIP)

Forderungen gegenüber Land aus dem Kommunalinvestitionsprogramm (KIP)

Forderungen beruhen aus Zuweisungen des Landes in Form der Tilgungsübernahme (4/5) im Zuge des KIP

Teilhaushalt
Produktgruppe 1630 Abwicklung der Vorjahre

Gemeinde Höchst i. Odw

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1630	Abwicklung der Vorjahre

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en)**
Abteilung 3	

Erläuterungen	Abteilung 1 = Allgemeine Verwaltung & Büroleitung,-organisation, Koordination Abteilung 2 = Personal & Ausbildung Abteilung 3 = Finanzen & Beteiligungen Abteilung 4 = Planen & Bauen, Liegenschaften Abteilung 5 = Öffentliche Sicherheit & Ordnung
Budgetverantwortung	Verwaltungsbetriebswirt Koch
Leistungen	Abdeckung von Sollfehlbeträgen
Allgemeine Ziele	Ausgleich von Fehlbeträgen
Zugeordnete Produkt	163010 Finanzwirtschaftliche Abwicklung d. Vorjahre

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1630 Abwicklung der Vorjahre

Gemeinde Höchst i. Odw

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
6101010		Fremdleistungen für Erzeugnisse - Verpflegung			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Ps. 19)			
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26)			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.			
29		Erträge der internen Leistungsbeziehungen			
30		Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen			
31		Saldo der internen Leistunsgbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1630 Abwicklung der Vorjahre

Gemeinde Höchst i. Odw

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres-abschlusses 2023	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
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)						

Muster 3
zu § 1 Abs. 4 Nr. 4

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in 1000 € -						
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	2	3	4	5	6	4	6
2025	1.015	280	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-	-	-
2022	-	-	-	-	-	-	-
Summe:	1.015	280	-	-	-	-	-
Nachrichtlich In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	3.335	3.671	2.686				

Verpflichtungsermächtigungen im Detail:

VE0620-991 Bauliche KiTa-Erweiterung Ortskern

Sachkontonr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031
0531010	Zugänge Kinderg., -tagesst., Jugend-, Fr	800.000	800.000	800.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen

VE0620-991 Bauliche KiTa-Erweiterung Ortskern

Grundstücksankauf Anwesen "Otto-Koch-Haus" für die Errichtung einer Kita im Ortskern, sowie Kosten für die Leistungsphase 3

VE1110-990 Wasserversorgung Allgemein Funkwasserzähler

Sachkontonr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031
0801010	Zugänge Werkz., Werksger., Modelle, Prüf	215.000	215.000	215.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen

VE1110-990 Wasserversorgung Allgemein Funkwasserzähler

Umrüstung auf Funkwasserzähler (erfolgt in 2026)

VE230HÖ004 Neuanschaffung Feuerwehrfahrzeuge

Sachkontonr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2026	2027	2028	2029	2030	ab 2031
0810010	Zugänge Fuhrpark	280.000	280.000	0	280.000	0	0	0	0

Erläuterungen

VE230HÖ004 Neuanschaffung Feuerwehrfahrzeuge

V0230HÖ004

Neuanschaffung ELW1 in 2027.

Ausschreibung und Fördermittelantrag erfolgt bereits 2025

Muster 4
zu § 1 Abs. 4 Nr. 5

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
1000 EUR

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
	1	2	3	4
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**			
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten**			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land			
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbänden und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	45	15	0
2.6	Kreditmarkt	7.292	9.229	12.538
	davon i. R. des Sonderinvestitionsprogramms	*334*	*310*	286
	davon i. R. des Kommunalen Investitionsprogramms (KIP)	*278*	*262*	246
	davon i. R. der HESSENKASSE	*198*	*178*	156
	Summe	7.337	9.244	12.538
3	**Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten**	0	0	0
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**			
4.1	Leasing			
4.2	Sonstige - Flurbereinigung	1	1	1
	Summe	1	1	1
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 zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke**			
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden[1]**			
	- Abwasserverband Unterzent - Untere Mümling	459	324	154
	- Abwasserverband Bad König	76	67	58
	- Wasserverband Mümling	76	109	*
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
[*] Der Wert lag zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2025 noch nicht vor.

Nachrichtlich:
Unter Punkt 2.6 - Verbindlichkeiten des Kreditmarktes beinhaltet:
a) der voraussichtliche Stand zu Beginn des Haushaltsjahres beinhaltet die geplante und getätigte Kreditaufnahme aus dem Haushaltsjahr 2023 i.H.v. 2.580.000,- €
b) der voraussichtliche Stand zum Ende des Haushaltsjahres beinhaltet die geplante Kreditaufnahme für das Haushaltsjahr 2025 i.H.v. 3.982.950,- €

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	Plan 2024	Plan 2025
Name	Budgetierter Betrag	Budgetierter Betrag
Ausz.aus Aufn.v.Kred.f.Invest.b.sonst.öftl.Sonder	-30.000,00	-15.000,00
	-30.000,00	**-15.000,00**
Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.inst.	-581.900,00	-611.600,00
Ausz. aus Aufn. v. Kred. für Eigenant. Hessenkasse	-20.000,00	-22.000,00
Auszahlungen a. Aufn. v. Kred. f. KIP	-16.450,00	-16.450,00
Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Sonderinvest.progr.	-24.300,00	-24.300,00
	-642.650,00	**-674.350,00**
Tilgungsentwicklung gesamt:	**-672.650,00**	**-689.350,00**

Muster 5
zu § 1 Abs. 4 Nr. 5

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
1000 EUR

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
1		2	3	4
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.083	5.343	2.905
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	609	579	59
1.3	Zweckgebundene Rücklagen			
1.4	Sonderrücklagen			
1.4.-1	Stiftungskapital			
1.4.-2	Sonstige Sonderrücklagen			
	Summe der Rücklagen	5.692	5.922	2.964
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertragsrechtlichen Ansprüchen	4.809	4.968	5.739
	(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	*205*	*219*	*233*
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	842	850	862
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	26	26	26
2.4.	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	2	2	2
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		-	
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		-	
2.7	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		-	
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1	1	1
2.9	Sonstige Rückstellungen	43	49	55
	Summe der Rückstellungen	5.723	5.896	6.685

Muster 6
zu § 1 Abs. 4 Nr. 7

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

Art	Haushaltsansatz 20..[1] EUR	Haushaltsansatz 20..[2] EUR	Ergebnis der Jahres-rechnung 20.. EUR	Erläuterungen
1	2	3	4	5
1. **Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO (UA 009)** 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR) 1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)		- Fehlanzeige -		
2. **Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:** 2.1 Fraktion …… 2.1.1 Personalkosten 2.1.2 Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit 2.1.3 Sachkosten mit Öffentlichkeitsarbeit 2.2 …				
	Jahresbeträge			
	20..[1] EUR	20..[2] EUR	20.. EUR	
3. **Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen** [3] 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. 3.2 …				
Summe				

[1] Haushaltsjahr
[2] Vorjahr
[3] Die Einzelpositionen sind erforderlichenfalls den örtlichen Gegebenheiten anzupassen

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

Hinweis: Bitte beachten Sie auch die abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen.

Kommune: **Höchst i.Odw.** Erstellt am:

Für Haushalt: **2025** Erläuterung Erstellt von:

voraussichtlicher Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember 2024:	**+7.002.000,00**	Erläuterung	
zuzüglich spezielle Geldanlagen:		Erläuterung	
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen, für die noch bestehende Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden sollen:		Erläuterung	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:		Erläuterung	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentlich-rechtliche Forderungen, Investitionszuweisungen:		Erläuterung	
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen (u. a. abgerufene Investitionsfondsdarlehen), Mittelbindungen usw.:		Erläuterung	
bereinigter Liquiditätsbestand zum 31. Dezember 2024:	**+7.002.000,00**	Erläuterung	
gebundene Liquidität:	**+2.342.000,00**	Erläuterung	
nachrichtlich: (1) hiervon Liquidität, die zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:	**+0,00**	Erläuterung	
nachrichtlich: (2) hiervon Liquidität, die zur Sondertilgung im Finanzhaushalt des Planungsjahres berücksichtigt ist:	**+0,00**	Erläuterung	
ungebundene Liquidität des bereinigten Liquiditätsbestands, die zur Deckung einer Ausgleichslücke im Finanzhaushalt zur Verfügung steht:	**+4.660.000,00**	Erläuterung	
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit des Planungsjahres berücksichtigt ist:	**+350.000,00**	Erläuterung	
Somit bereinigte "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	**+5.010.000,00**	Erläuterung	
rechnerische/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres:	**-2.253.840,00**	Erläuterung	**Ausgleichslücke gedeckt** Erläuterung
kumulierte/r Ausgleichslücke/Ausgleichsüberschuss im Finanzhaushalt des Planungsjahres und der drei nachfolgenden Planungsjahre:	**-4.426.860,00**	Erläuterung	**Ausgleichslücke gedeckt** Erläuterung
gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt bei der laufenden Verwaltungstätigkeit der drei nachfolgenden Planungsjahre berücksichtigt ist:		Erläuterung	

optional: Ergänzende Anmerkungen:

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

Hinweis *: Bitte befüllen Sie dieses Tabellenblatt vollständig. Die Eintragung "Bitte auswählen" ist nicht zulässig!*
Bitte beachten Sie auch die in Spalten D bzw. F abrufbaren Erläuterungen zu den wesentlichen Zellen.

Wichtig! *: Sofern Sie von der Auswahlmöglichkeit* ***"Ja"*** *in* ***"Bitte auswählen"*** *oder* ***"Nein"*** *wechseln, ist sicherzustellen, dass* ***alle*** *Eintragungen mithilfe der* ***Entf-Taste*** *in den* ***Haupt- und Davon-Positionen*** *gelöscht sind!*

Besteht gebundene Liquidität …

6		… für die Inanspruchnahme von Rückstellungen?	Nein			
7	1.	**Inanspruchnahme von Rückstellungen für**	**+0,00**	Erläuterung	***Kommentar***	Erläuterung
9				Erläuterung		
10				Erläuterung		
12				Erläuterung		
13				Erläuterung		
15				Erläuterung		
17				Erläuterung		
18				Erläuterung		
20				Erläuterung		
21				Erläuterung		
23		… für Sondertilgungen?	Nein			
24	2.	**für Sondertilgungen**	**+0,00**	Erläuterung	***Kommentar***	Erläuterung
26				Erläuterung		
27				Erläuterung		
29				Erläuterung		
30				Erläuterung		
32				Erläuterung		
34		… für übertragene Haushaltsermächtigungen?	Ja			
35	3.	**für übertragene Haushaltsermächtigungen**	**+1.992.000,00**	Erläuterung	***Kommentar***	Erläuterung
37	3.a.	**konsumtiv**		Erläuterung		
39	3.b.	**investiv**	**+1.992.000,00**	Erläuterung		
41		… für Sonderposten?	Ja			
42	4.	**für Sonderposten aus**	**+350.000,00**	Erläuterung	***Kommentar***	Erläuterung
44	4.a.	**Abwassergebühren**	**+225.000,00**	Erläuterung		
45		davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	**+225.000,00**	Erläuterung		
47	4.b.	**Abfallgebühren**		Erläuterung		
48				Erläuterung		
50	4.c.	**Frischwassergebühren**	**+125.000,00**	Erläuterung		
51		davon im Planungsjahr 2025 berücksichtigt:	**+125.000,00**	Erläuterung		
53	4.d.	**Schulumlage**		Erläuterung		
54				Erläuterung		
56	4.e.	**sonstiges**		Erläuterung		
57				Erläuterung		

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
59		… zur Eigenfinanzierung von Investitionen?	Nein									
60	5.	**zur Eigenfinanzierung von Investitionen**	**+0,00**	Erläuterung	***Kommentar***	Erläuterung						
62				Erläuterung								
63				Erläuterung								
64												
65		… für sonstige Zweckbindungen?	Nein									
66	6.	**für sonstige Zweckbindungen**	**+0,00**	Erläuterung	***Kommentar***	Erläuterung						
68				Erläuterung								
70				Erläuterung								
72				Erläuterung								
74				Erläuterung								
76				Erläuterung								
78				Erläuterung								
79												
80												
81		**Gesamtbetrag gebundene Liquidität:**	**+2.342.000,00**	Erläuterung								

Gemeinde Höchst i. Odw.

IV. Stellenplan

2025

Stellenplan 2025

Stellenplan Teil A: Beamte

Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		höherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst								
		B	A				A					A								
		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	2025	2024		
0110	**Verwaltungssteuerung und Service**																			
	011010 Gemeindeorgane	1															1	1	1	
	011030 Allgemeine Verwaltung						2		1	0,8							3,8	2,8	2,8	1 Leerstelle Bes.Gr. A 13 (§ 40a HGO)
	011040 Personalverwaltung																			
	011050 Finanzverwaltung																			
0220	**Ordnungsangelegenheiten**																			
	022010 Ordnungsangelegenheiten							1									1	1	1	
1010	**Bau- und Grundstücksordnung**																			
	101010 Gemeindebauamt																			
Stellenplan 2025		1	0				2	1	1	0,8		0					5,8	--	--	
Stellenplan 2024		1	0				1	1	1	0,8		0					--	4,8	--	
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1	0				1	1	1	0,8		0					--	--	4,8	

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppe nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeit-nehmer zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2	1	2025	2024	Stellen	
0110	**Verwaltungssteuerung + Service**																						
	011010 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst								0,3											0,3	0,3	0,3	
	011020 Leistungen der Gesamtverwalt. EDV								1,0											1,0	1,0	1,0	
	011030 Allgemeine Verwaltung								0,3		1,0	2,5	1,9							5,7	6,2	4,2	2 Stellen zbV
	011040 Personalverwaltung								1,7											1,7	2,7	1,7	Nachrichtlich: 3 Azubi
	01105010 Finanzverwaltung + Steueramt				1,0					1,0	1,0	2,0								5,0	5,0	5,0	
	01105011 Gemeindekasse									1,0		2,6								3,6	4,1	3,4	
	011060 Bauhof/Fuhrpark									1,0		1,0	6,0	5,0	0,2					13,2	13,2	12,2	1 KW-Stelle
0220	**Ordnungsangelegenheiten**																						
	02201011 Gewerbe- und Ordnungsamt									1,0	2,9		0,1							4,0	3,0	3,0	
	02201012 Gem. Ordnungsbehörden-Bezirk										3,0									3,0	3,3	2,3	
	02202010 Standesamt								1,4											1,4	1,4	1,4	
	02202011 Meldewesen												1,6							1,6	1,6	1,6	
0230	**Brandschutz**																						
	023010 Feuerwehren														0,6					0,6	0,6	0,6	
0820	**Sportstätten und Bäder**																						
	082020 Beheiztes Freibad										1,0		1,0							2,0	2,0	1,0	
1010	**Bau- und Grundstücksordnung**																						
	101010 Gemeindebauamt					1,0	1,8		1,0	1,0	1,0		0,5							6,3	5,3	5,3	
1110	**Wasserversorgung** 111010								1,0			3,0								4,0	3,0	3,0	
1120	**Abwasserbeseitigung** 112010																					--	Stellen bei 011060 ausgewiesen
1330	**Friedhofs- und Bestattungswesen**																						
	133010 Friedhöfe											0,3	1,0							1,3	1,3	1,3	
1520	**Allg. Einrichtungen + Unternehmen**																						
	15201011+12 Bürgerhaus + Rathaus													1,0			1,3			2,3	2,3	2,3	
Stellenplan 2025				0,0	1,0	1,0	1,8		6,7	5,0	9,9	11,4	12,1	6,0	0,8		1,3			57,0	--	--	
Stellenplan 2024				0,0	1,0	1,0	1,8		7,7	4,0	8,4	10,4	13,2	6,7	0,8		1,3			--	56,3	--	
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen				0,0	1,0	1,0	1,8		7,7	3,8	8,2	8,4	10,6	5,0	0,8		1,3			--	--	49,6	

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppe nach dem Tarifvertrag für die Beschäftigten im Sozial- u. Erziehungsdienst											Entgeltgruppe nach dem Tarif-vertrag für den öffentl. Dienst					2025	2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		S17	S16	S15	S13	S11b	S 9	S8b	S8a	S4	S3	S2	9c	4	3	2	2ü				
0610	**Jugendarbeit**																				
	061010 Jugendarbeit und -pflege					0,5												0,5	0,5	0,5	
0620	**Tageseinrichtungen für Kinder**																	0,0			
	062011 Betr.Angebot Grundschule							1	3,2			1,3						5,5	5,9	4,9	nachrichtl. 1 PivA, 1 Studentin Duales Studium
	062020 Kindergärten																				
	Waldkindergarten						0,8		1,3			0,4			0,1			2,6	2,9	0,0	
	Kindertagesstätte Hetschbach			2				0,5	13,5		0,8	0,4	0,3	0,6	1,2			19,3	16,5	17,1	nachrichtl. 3 Azubi PivA
	Kindergarten Am See	1,8						4	14,2	0,8		1,6	0,2	0,7	1,2			24,5	23,1	22,4	nachrichtl. 3 Azubi PivA
	Kindergarten Mümling-Grumbach				1				7			0,4	0,1		0,6			9,1	8,5	5,7	nachrichtl. 1 Azubi PivA, 1 Anerk. Prakt.
	Kindergarten Hassenroth				1,9				7,9			0,9			1			11,7	11,7	10,8	nachrichtl. 1 Azubi PivA
	Kindergarten Steinmetzstraße		*1,6*					1	10,9			0,5	0,2	0,7	1			15,9	16,7	15	nachrichtl. 3 Azubi PivA
Stellenplan 2025		1,8	1,6	2	2,9	0,5	0,8	6,5	58,0	0,8	0,8	5,5	0,8	2,0	5,1	0,0	0	89,1	--	--	
Stellenplan 2024		1,8	1,5	2,0	3,7	0,5	0,8	4,9	55,5	0,8		6,0	0,8		2,4	3,9	1,2	--	85,8	--	
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,8	1,5	2	2,9	0,5	0,0	6,5	47,3	0,8		5,5	0,8	1,8	4,9	0	0	--	--	76,3	

Stellenplan Teil D: Zusammenstellung

Teil-haushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen	Insgesamt	
01	**Innere Verwaltung**	**4,8**	**30,5**	**35,3**	**3,8**	**32,5**	**36,3**	**3,8**	**27,8**	**31,6**	
0110	Verwaltungssteuerung + Service	4,8	30,5	35,3	3,8	32,5	36,3	3,8	27,8	31,6	
02	**Sicherheit und Ordnung**	**1**	**10,6**	**11,6**	**1**	**9,9**	**10,9**	**1**	**8,9**	**9,9**	
0220	Ordnungsangelegenheiten	1	10,6	11,6	1	9,3	10,3	1	8,3	9,3	
0230	Brandschutz		0,6	0,6		0,6	0,6		0,6	0,6	
06	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**	**0**	**89**	**89**	**0**	**85,8**	**85,8**	**0**	**76,3**	**76,3**	
0610	Jugendarbeit		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5	
0620	Tageseinrichtungen für Kinder		88,6	88,6		85,3	85,3		75,9	75,9	
08	**Sportförderung**	**0**	**2**	**2**	**0**	**2**	**2**	**0**	**1**	**1**	
0820	Sportstätten und Bäder		2	2		2	2		1	1	
10	**Bauen und Wohnen**	**0**	**6,3**	**6,3**	**0**	**5,3**	**5,3**	**0**	**5,3**	**5,3**	
1010	Bau- und Grundstücksordnung		6,3	6,3		5,3	5,3		5,3	5,3	
11	**Ver- und Entsorgung**	**0**	**4**	**4**	**0**	**3**	**3**	**0**	**3**	**3**	
1110	Wasserversorgung		4	4		3	3		3	3	
13	**Natur- und Landschaftspflege**	**0**	**1,3**	**1,3**	**0**	**1,3**	**1,3**	**0**	**1,3**	**1,3**	
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen		1,3	1,3		1,3	1,3		1,3	1,3	
15	**Wirtschaft- und Tourismus**	**0**	**2,3**	**2,3**	**0**	**2,3**	**2,3**	**0**	**2,3**	**2,3**	
1520	Allg. Einrichtungen + Unternehmen		2,3	2,3		2,3	2,3		2,3	2,3	
	Insgesamt	**5,8**	**146**	**151,8**	**4,8**	**142,1**	**146,9**	**4,8**	**125,9**	**130,7**	
Nachrichtlich:											
a) 1 Leerstelle Bes.Gr. A 13 (§ 40a HGO)		1			1		1				Für einen zum Bgm. gewählten Beamten
b) Auszubildende Teil B+C			14	14		13	13				
c) Anerkennungspraktikanten Teil C			1	1		7	7				
	Insgesamt		15	15	1	20	21				

Stellenplan 2025

Der Stellenplan für den Haushalt 2025 enthält folgende Veränderungen:

Teil A Beamte

Produkt-Nummer	
011010 Gemeindeorgane	Zugang einer A 13 Stelle

Teil B Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt-Nummer	
011040 Personalverwaltung	Wegfall einer 1,0 Stelle EG 9b
011050 Gemeindekasse	Wegfall einer 0,5 Stelle EG 8
101010 Gemeindebauamt	Zugang einer 1,0 Stelle EG 9a, im Zuge von Nachfolgeregelungen und erhöhten Arbeitsanfall.
0220 Ordnungsangelegenheiten	Zugang einer 0,7 Stelle für Hilfspolizeibeamte (0,3 Anteil bereits vorhanden)
1110 Wasserversorgung	Zugang einer Stelle nach EG 7

Teil C Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt-Nummer	
0620 Tageseinrichtungen für Kinder	
Betreuungsangebot	Umwandlung von 1,0 Stellen EG S 8a in S 8b wegen Leitungsfunktion
Hetschbach	Erhöhung um 2,0 Stellen EG S 8a (Stelle für Springer und Abdeckung erforderliche Fachkraftstunden) Umwandlung von 0,4 Stellen EG 2 in EG 3 und 1,2 Stellen EG 2 in EG 3 und 0,6 Stellen EG 3 in EG 4 (Inkrafttreten des TV HTB-H mit neuen Eingruppierungs-merkmalen für handwerklich Beschäftigte)
Am See	Erhöhung um 0,6 Stellen EG S 8b (zusätzliche Kraft für Nebengebäude) Erhöhung um 1,4 Stellen EG S 8a (Stelle für Springer und Abdeckung erforderliche Fachkraftstunden) Wegfall von 0,5 Stellen S 2 (Wegfall ATZ-Stelle) Umwandlung von 1,2 Stellen EG 2 und 2ü in EG 3 und 0,6 Stellen EG 3 in EG 4 (Inkrafttreten des TV HTB-H mit neuen Eingruppierungsmerkmalen für handwerklich Beschäftigte)

Mümling-Grumbach	Wegfall von 0,5 Stellen EG S 8a (ATZ-Stelle) Reduzierung um 0,8 Stellen EG S 13 und Umwandlung in EG S 8a Erhöhung um 0,5 Stellen S 8a Umwandlung von 0,6 Stellen EG 2ü in EG 3 (Inkrafttreten des TV HTB-H mit neuen Eingruppierungsmerkmalen)
Hassenroth	Umwandlung von 0,6 Stellen EG 2 und 2ü in EG 3 und 0,3 Stellen EG 3 in EG 4 (Inkrafttreten des TV HTB-H mit neuen Eingruppierungsmerkmalen für handwerklich Beschäftigte)
Steinmetzstraße	Erhöhung um 0,1 Stellen EG S16 (wegen Erhöhung von 35 Wochenstunden auf Vollzeit) Reduzierung um 0,9 Stellen EG S8a (versehentlich 11,8 Stellen anstatt 10,9 Stellen eingestellt) Umwandlung von 0,7 Stellen EG 3 in EG 4 und 1,0 Stellen EG ü in EG 3 (Inkrafttreten des TV HTB-H mit neuen Eingruppierungsmerkmalen)

Bei der Differenz der zum 30.06.2024 nicht besetzten Stellen zum Stellenplan 2024 handelt es sich um die „Springerstellen“, die erst zum September 2024 besetzt wurden.

Höchst i. Odw., 21. Oktober 2024

Schwarz, VfAe

Schnellbacher, VfAe

Gemeinde Höchst i. Odw.

V. letzte aufgestellte Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung

2025

Jahresabschluss 2023 Höchst i. Odw

Vermögensrechnung (Muster 20) Aktiva

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
01	Aktiva	0,00	0,00
02	1 Anlagevermögen	49.686.180,95	49.094.920,73
03	- frei -	0,00	0,00
04	- frei -	0,00	0,00
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	207.429,78	207.830,78
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	4.616,45	32.280,45
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	202.813,33	175.550,33
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	0,00	0,00
09	1.2 Sachanlagevermögen	45.387.975,26	44.806.964,17
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	10.361.297,24	10.361.009,62
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	12.263.472,12	11.852.638,70
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	18.426.427,71	17.435.752,60
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	238.204,71	269.387,72
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	2.622.118,66	2.775.447,88
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.476.454,82	2.112.727,65
16	1.3 Finanzanlagevermögen	4.090.775,91	4.080.125,78
17	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
18	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
19	1.3.3 Beteiligungen	3.739.090,72	3.739.090,72
20	1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	0,00	0,00
21	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	192.062,25	179.162,43
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	159.622,94	161.872,63
22A	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
23	2 Umlaufvermögen	8.768.339,00	7.479.142,65
24	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	115.208,80	118.383,70
25	2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren	0,00	0,00
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	1.842.418,63	1.805.850,92
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	881.634,17	768.238,40
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	898.425,20	958.443,73
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.846,91	76.089,67
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	0,00	0,00
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	15.512,35	3.079,12
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
33	2.4 Flüssige Mittel	6.810.711,57	5.554.908,03
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	44.754,90	54.110,92
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
37	Summe Aktiva	58.499.274,85	56.628.174,30

Jahresabschluss 2023 Höchst i. Odw

Vermögensrechnung (Muster 20) Passiva

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
40	**Passiva**	**0,00**	**0,00**
41	**1 Eigenkapital**	**-30.891.699,27**	**-30.153.987,76**
42	**1.1 Netto-Position**	**-24.905.794,84**	**-24.905.794,84**
43	**1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital**	**-5.985.904,43**	**-5.248.192,92**
44	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-5.378.757,28	-4.526.048,36
45	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-607.147,15	-722.144,56
46	1.2.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00
46A	davon: Sonderrücklagen	0,00	0,00
46B	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
46C	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen	0,00	0,00
46D	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00
48	1.2.4 Stiftungskapital	0,00	0,00
50	**1.3 Ergebnisverwendung**	**0,00**	**0,00**
51	1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
57	**2 Sonderposten**	**-12.722.288,59**	**-11.526.729,80**
58	**2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge**	**-11.806.273,59**	**-10.268.167,80**
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-9.107.098,78	-7.533.770,39
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-338.761,42	-347.421,77
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-2.360.413,39	-2.386.975,64
62	**2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich**	**-916.015,00**	**-1.258.562,00**
62A	**2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG**	**0,00**	**0,00**
62B	**2.4 Sonstige Sonderposten**	**0,00**	**0,00**
63	**3 Rückstellungen**	**-5.722.117,81**	**-5.597.385,17**
64	**3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.**	**-5.676.136,61**	**-5.492.873,49**
65	**3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.**	**0,00**	**0,00**
66	**3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.**	**0,00**	**0,00**
67	**3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten**	**0,00**	**0,00**
68	**3.5 Sonstige Rückstellungen**	**-45.981,20**	**-104.511,68**
69	**4 Verbindlichkeiten**	**-8.391.930,34**	**-8.642.126,42**
70	**4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen**	**0,00**	**0,00**
70A	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
70B	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	0,00	0,00
71	**4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnahm.**	**-7.336.630,13**	**-7.850.135,60**
71A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
71B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-1.833,23	-1.954,15
71C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-7.334.796,90	-7.848.181,45
72	**4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten**	**-7.242.296,91**	**-7.725.681,46**
72A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
72B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
72C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-7.242.296,91	-7.725.681,46
73	**4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern**	**-44.999,99**	**-74.999,99**
73A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
73B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
73C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-44.999,99	-74.999,99

Jahresabschluss 2023 Höchst i. Odw

Vermögensrechnung (Muster 20) Passiva

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
74	**4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern**	**-49.333,23**	**-49.454,15**
74A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
74B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-1.833,23	-1.954,15
74C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-47.500,00	-47.500,00
74D	**4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung**	**0,00**	**0,00**
74E	davon: gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
74F	davon: gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00
74G	davon: gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
75	**4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften**	**0,00**	**0,00**
76	**4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.**	**-35.222,80**	**-33.832,98**
77	**4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen**	**-322.353,58**	**-655.090,97**
78	**4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben**	**-602.310,59**	**-4.466,00**
79	**4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV**	**0,00**	**0,00**
79A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	0,00	0,00
79B	4.8.1 Verb. aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
79C	4.8.2 Verb. aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
79D	4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.	0,00	0,00
80	**4.9 Sonstige Verbindlichkeiten**	**-95.413,24**	**-98.600,87**
81	**5 Rechnungsabgrenzungsposten**	**-771.238,84**	**-707.945,15**
83	**Summe Passiva**	**-58.499.274,85**	**-56.628.174,30**

Jahresabschluss 2023 Höchst i. Odw

Ergebnisrechnung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-215.702,49	-236.390,00	-362.106,81	125.716,81
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.291.627,34	-5.323.670,00	-5.363.485,65	39.815,65
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-626.579,79	-694.160,00	-615.482,09	-78.677,91
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-2.713,55	-3.500,00	-2.536,85	-963,15
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-10.261.692,91	-10.816.400,00	-10.721.389,31	-95.010,69
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-472.724,53	-520.500,00	-478.642,07	-41.857,93
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.654.160,29	-8.191.740,00	-8.576.119,69	384.379,69
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-652.684,00	-649.100,00	-1.026.985,00	377.885,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-473.675,60	-583.700,00	-499.149,18	-84.550,82
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-25.651.560,50**	**-27.019.160,00**	**-27.645.896,65**	**626.736,65**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.931.242,29	8.565.740,00	7.768.826,10	796.913,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	910.291,72	700.830,00	1.012.449,84	-311.619,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.174.455,80	5.836.950,00	4.338.105,91	1.498.844,09
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	167.212,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.678.194,40	1.758.400,00	1.691.120,32	67.279,68
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.326.966,76	1.160.310,00	1.273.179,37	-112.869,37
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.041.031,62	10.440.700,00	10.376.696,56	64.003,44
17	72	Transferaufwendungen	82.182,51	155.300,00	97.566,46	57.733,54
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.997,44	14.940,00	14.244,73	695,27
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**24.158.362,54**	**28.633.170,00**	**26.572.189,29**	**2.060.980,71**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-1.493.197,96**	**1.614.010,00**	**-1.073.707,36**	**2.687.717,36**
21	56, 57	Finanzerträge	-37.805,73	-28.950,00	-13.334,34	-15.615,66
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	261.664,83	343.000,00	234.332,78	108.667,22
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**223.859,10**	**314.050,00**	**220.998,44**	**93.051,56**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-25.689.366,23**	**-27.048.110,00**	**-27.659.230,99**	**611.120,99**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**24.420.027,37**	**28.976.170,00**	**26.806.522,07**	**2.169.647,93**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**-1.269.338,86**	**1.928.060,00**	**-852.708,92**	**2.780.768,92**
27	59	Außerordentliche Erträge	-275.866,90	-334.780,00	-35.424,22	-299.355,78
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	33.638,43	0,00	150.421,63	-150.421,63
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**-242.228,47**	**-334.780,00**	**114.997,41**	**-449.777,41**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-1.511.567,33**	**1.593.280,00**	**-737.711,51**	**2.330.991,51**
		Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023 Höchst i. Odw

Finanzrechnung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	214.644,17	236.390,00	372.001,12	-135.611,12
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.297.553,01	5.281.620,00	5.444.361,50	-162.741,50
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	628.456,17	694.160,00	659.211,97	34.948,03
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge	9.924.565,04	10.816.400,00	10.719.151,28	97.248,72
	aus gesetzlichen Umlagen	0,00	-675.000,00	0,00	-675.000,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	375.006,46	520.500,00	570.920,14	-50.420,14
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.668.762,96	8.191.740,00	8.512.858,77	-321.118,77
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.309,44	28.950,00	20.531,68	8.418,32
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche	533.561,80	583.700,00	482.807,38	100.892,62
	Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-675.000,00	0,00	-675.000,00
09	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**24.674.859,05**	**26.353.460,00**	**26.781.843,84**	**-428.383,84**
10	Personalauszahlungen	-6.933.572,56	-8.052.660,00	-7.773.423,67	-279.236,33
11	Versorgungsauszahlungen	-749.571,24	-865.480,00	-809.751,83	-55.728,17
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.191.672,84	-5.836.950,00	-4.321.175,23	-1.515.774,77
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-77.927,88	-155.300,00	-102.108,28	-53.191,72
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.318.523,82	-1.160.310,00	-1.267.830,89	107.520,89
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-9.041.021,62	-10.440.700,00	-9.778.295,97	-662.404,03
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-255.784,14	-337.000,00	-228.453,70	-108.546,30
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-49.511,76	-14.940,00	-170.606,13	155.666,13
18	**Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**-22.617.585,86**	**-26.863.340,00**	**-24.451.645,70**	**-2.411.694,30**
19	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)**	**2.057.273,19**	**-509.880,00**	**2.330.198,14**	**-2.840.078,14**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.306.684,54	4.083.650,00	2.030.224,79	2.053.425,21
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	50.677,30	0,00	7.811,00	-7.811,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	59.149,69	38.000,00	2.249,69	35.750,31
23	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**1.416.511,53**	**4.121.650,00**	**2.040.285,48**	**2.081.364,52**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-119.586,85	-5.383.031,28	-273.175,98	-5.109.855,30
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.563.947,49	-2.843.700,00	-2.082.920,21	-760.779,79
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-907.321,94	-1.507.068,72	-241.544,67	-1.265.524,05
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-13.570,66	-14.000,00	-12.899,82	-1.100,18
28	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**-2.604.426,94**	**-9.747.800,00**	**-2.610.540,68**	**-7.137.259,32**
29	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**-1.187.915,41**	**-5.626.150,00**	**-570.255,20**	**-5.055.894,80**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)**	**869.357,78**	**-6.136.030,00**	**1.759.942,94**	**-7.895.972,94**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	86.108,39	2.585.050,00	99.787,77	2.485.262,23
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-591.156,89	-740.150,00	-613.051,40	-127.098,60
33	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**-505.048,50**	**1.844.900,00**	**-513.263,63**	**2.358.163,63**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum**	**364.309,28**	**-4.291.130,00**	**1.246.679,31**	**-5.537.809,31**
	Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	**0,00**	**-675.000,00**	**0,00**	**-675.000,00**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	296.164,91	0,00	266.647,77	-266.647,77
	Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0,00	-675.000,00	0,00	-675.000,00
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	-287.642,55	0,00	-257.523,54	257.523,54

Jahresabschluss 2023 Höchst i. Odw

Finanzrechnung

Gemeinde Höchst i. Odw

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
	Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00	-675.000,00	0,00	-675.000,00
37	**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus**	**8.522,36**	**0,00**	**9.124,23**	**-9.124,23**
	haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)	**0,00**	**-675.000,00**	**0,00**	**-675.000,00**
38	**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	**5.182.076,39**	**-2.667.443,38**	**5.554.908,03**	**-8.222.351,41**
39	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)**	**372.831,64**	**-4.291.130,00**	**1.255.803,54**	**-5.546.933,54**
40	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**5.554.908,03**	**-6.958.573,38**	**6.810.711,57**	**-13.769.284,95**

Gemeinde Höchst i. Odw.

VI. Finanzstatusbericht

2025

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	437009
Gemeinde:	Höchst i. Odw.	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Odenwald	Haushaltsjahr	2025

Einwohnerzahl am:

31.12.2023	10.320
31.12.2022	10.319

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 2025 -€-	Jahresabschluss 2023 -€-
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	28.470.300,00	27.535.754,99
Aufwendungen	31.428.280,00	26.978.429,14
Saldo	-2.957.980,00	557.325,85
außerordentliches Ergebnis		
Erträge		35.469,22
Aufwendungen		150.421,63
Saldo		-114.952,41
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-2.957.980,00	442.373,44
Finanzhaushalt		
Laufende Verwaltungstätigkeit		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 27.487.490,00	26.781.532,23
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 29.079.380,00	24.449.945,23
Saldo	-1.591.890,00	2.331.587,00
Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.195.100,00	+ 2.040.285,48
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.178.050,00	- 2.611.929,54
Saldo	-3.982.950,00	-571.644,06
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 3.982.950,00	+ 99.787,77
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 689.350,00	- 613.051,40
Saldo	3.293.600,00	-513.263,63
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**	-2.281.240,00	1.246.679,31
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.728.760,00	6.810.711,57

Nachrichtlich **Rechnersiche Neuverschuldung**	Haushaltsjahr 2025 -€-
Kernhaushalt	3.293.600,00
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00
Insgesamt	3.293.600,00

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	84.645,00	1.169.484,87	1.084.839,87	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	10.870,00	658.662,58	647.792,58	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	116.230,00	456.496,56	340.266,56	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	18.780,00	815.146,18	796.366,18	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	-702.825,00	1.269.338,86	1.972.163,86	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

08. Mai 2024

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 2023

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

		- € -	Erläuterungen
1.	Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025	-2.957.980,00	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 31.12.2024	5.343.400,00	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 2025	501.941,24	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	502.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1	Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	Bestand an Eigenkapital	30.597.670,10	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-2.253.840,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	-1.591.890,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	Ordentliche Tilgung für 2025	689.350,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025	27.400,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

Nachrichtlich:

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	1.232,22	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	822,22	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	608.501,05	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-286,63	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	5.343.400,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	30.597.670,10	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-218,40	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 2023

		-€-	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2023	557.325,85	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	5.083.374,21	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 31.12.2023	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	425.786,58	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 31.12.2023	425.800,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	30.597.670,10	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	1.745.693,12	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	2.331.587,00	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2023	613.051,40	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	27.157,52	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	54,00	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	5.083.374,21	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	30.597.670,10	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	169,16	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	
2025	0,00	v.H.	0,00	0,00	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	0,00	v.H.	0,00	0,00	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	0,00	v.H.	0,00	0,00	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	
2025	240,00	v.H.	410,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	184.200,00	Euro
2024	520,00	v.H.	520,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	150.100,00	Euro
2023	520,00	v.H.	520,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	143.253,00	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2025	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	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	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Ja	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2023 Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024 Haushaltsplan	2025 Haushaltsplan	2026 Ergebnisplan	2027 Ergebnisplan	2028 Ergebnisplan
			- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.106,81	281.450,00	228.450,00	228.450,00	228.450,00	227.550,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.363.485,65	5.426.420,00	5.460.220,00	5.510.220,00	5.510.220,00	5.510.220,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	615.482,09	690.820,00	698.770,00	693.720,00	691.220,00	693.720,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	2.536,85	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.721.389,31	11.144.800,00	11.606.200,00	12.680.200,00	13.522.100,00	14.318.100,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	478.642,07	462.000,00	394.500,00	404.100,00	414.000,00	424.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.576.119,69	8.657.390,00	8.660.450,00	8.966.000,00	9.192.500,00	9.507.700,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	903.509,00	1.031.850,00	928.310,00	607.900,00	597.100,00	690.300,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	499.149,18	471.510,00	460.900,00	380.900,00	380.500,00	380.500,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**27.522.420,65**	**28.169.740,00**	**28.441.300,00**	**29.474.990,00**	**30.539.590,00**	**31.755.590,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.768.826,10	9.750.680,00	10.564.300,00	10.563.600,00	10.563.600,00	10.563.550,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.012.449,84	548.170,00	1.206.250,00	423.200,00	423.200,00	423.200,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.510.012,98	5.920.200,00	5.375.680,00	5.261.430,00	5.266.530,00	5.257.230,00
14	66	Abschreibungen	1.691.120,32	1.715.280,00	1.559.450,00	1.659.950,00	1.668.150,00	2.261.050,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.273.179,37	1.255.060,00	1.220.250,00	1.210.050,00	1.210.050,00	1.210.050,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.376.696,56	10.525.600,00	11.184.300,00	11.538.600,00	11.636.400,00	12.163.400,00
17	72	Transferaufwendungen	97.566,46	85.800,00	20.550,00	20.550,00	20.550,00	20.550,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.244,73	14.730,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**26.744.096,36**	**29.815.520,00**	**31.151.280,00**	**30.697.880,00**	**30.808.980,00**	**31.919.530,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**778.324,29**	**-1.645.780,00**	**-2.709.980,00**	**-1.222.890,00**	**-269.390,00**	**-163.940,00**
21	56,57	Finanzerträge	13.334,34	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	234.332,78	296.500,00	277.000,00	340.700,00	421.800,00	500.000,00
23		**Finanzergebnis**	**-220.998,44**	**-267.500,00**	**-248.000,00**	**-311.700,00**	**-392.800,00**	**-471.000,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**27.535.754,99**	**28.198.740,00**	**28.470.300,00**	**29.503.990,00**	**30.568.590,00**	**31.784.590,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**26.978.429,14**	**30.112.020,00**	**31.428.280,00**	**31.038.580,00**	**31.230.780,00**	**32.419.530,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**557.325,85**	**-1.913.280,00**	**-2.957.980,00**	**-1.534.590,00**	**-662.190,00**	**-634.940,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	35.469,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	150.421,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**-114.952,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30		**Jahresergebnis**	**442.373,44**	**-1.913.280,00**	**-2.957.980,00**	**-1.534.590,00**	**-662.190,00**	**-634.940,00**

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 31.12.2024**	260.000,00
32		**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023**	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	10.721.389,31	11.144.800,00	11.606.200,00	12.680.200,00	13.522.100,00	14.318.100,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	5.886.793,85	6.370.000,00	6.300.000,00	6.646.500,00	7.012.100,00	7.327.700,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	309.423,73	327.000,00	325.000,00	331.500,00	338.200,00	344.900,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	29.789,06	30.000,00	15.000,00	27.000,00	29.000,00	33.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.454.334,66	1.470.600,00	1.475.000,00	1.983.000,00	2.344.000,00	2.704.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.889.410,61	2.800.000,00	3.350.000,00	3.551.000,00	3.657.600,00	3.767.300,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	148.595,87	143.200,00	138.200,00	138.200,00	138.200,00	138.200,00
	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	3.041,53	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	8.576.119,69	8.657.390,00	8.660.450,00	8.966.000,00	9.192.500,00	9.507.700,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	6.267.206,00	6.479.200,00	6.382.500,00	6.701.700,00	7.003.200,00	7.318.400,00
		Sonstige Erträge	2.308.913,69	2.178.190,00	2.277.950,00	2.264.300,00	2.189.300,00	2.189.300,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	10.376.696,56	10.525.600,00	11.184.300,00	11.538.600,00	11.636.400,00	12.163.400,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.519.294,00	5.490.000,00	5.806.000,00	6.009.300,00	6.189.500,00	6.375.200,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.443.662,00	3.425.000,00	3.622.000,00	3.748.800,00	3.651.300,00	3.977.100,00
	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
		Verbandsumlagen Wasser/Abwasserverbände	1.028.988,20	1.207.000,00	1.263.800,00	1.263.800,00	1.263.800,00	1.263.800,00
		Umlage Forstzweckverband	10.671,98	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	230.522,74	241.500,00	296.300,00	311.200,00	320.500,00	330.100,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	143.253,00	150.100,00	184.200,00	193.500,00	199.300,00	205.200,00
		Sonstige Aufwendungen	304,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	234.332,78	296.500,00	277.000,00	340.700,00	421.800,00	500.000,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	234.332,78	296.500,00	277.000,00	340.700,00	421.800,00	500.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	26.781.532,23	27.119.090,00	27.487.490,00	28.841.590,00	29.916.990,00	31.039.790,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	24.449.945,23	28.223.640,00	29.079.380,00	29.366.430,00	29.550.430,00	30.152.280,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.331.587,00**	**-1.104.550,00**	**-1.591.890,00**	**-524.840,00**	**366.560,00**	**887.510,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.030.224,79	3.215.900,00	2.191.100,00	1.658.400,00	1.729.400,00	207.400,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	27.157,52	27.400,00	27.400,00	27.400,00	27.400,00	27.400,00
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	7.811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.249,69	38.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.040.285,48**	**3.253.900,00**	**2.195.100,00**	**1.658.400,00**	**1.729.400,00**	**207.400,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	273.175,98	2.810.000,00	4.009.000,00	4.083.000,00	4.498.000,00	2.573.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.084.309,07	710.000,00	1.225.000,00	30.000,00	210.000,00	0,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	241.544,67	769.300,00	930.050,00	866.500,00	678.500,00	306.000,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	12.899,82	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		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**	**2.611.929,54**	**4.303.300,00**	**6.178.050,00**	**4.993.500,00**	**5.400.500,00**	**2.893.000,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-571.644,06**	**-1.049.400,00**	**-3.982.950,00**	**-3.335.100,00**	**-3.671.100,00**	**-2.685.600,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**1.759.942,94**	**-2.153.950,00**	**-5.574.840,00**	**-3.859.940,00**	**-3.304.540,00**	**-1.798.090,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	99.787,77	0,00	3.982.950,00	3.335.100,00	3.671.100,00	2.685.600,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	613.051,40	672.650,00	689.350,00	780.750,00	881.050,00	1.322.650,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	613.051,40	672.650,00	689.350,00	780.750,00	881.050,00	1.322.650,00
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**	**-513.263,63**	**-672.650,00**	**3.293.600,00**	**2.554.350,00**	**2.790.050,00**	**1.362.950,00**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	1.246.679,31	-2.826.600,00	-2.281.240,00	-1.305.590,00	-514.490,00	-435.140,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	266.647,77	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)	257.523,54	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**	**9.124,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	5.554.908,03	6.810.711,00	5.010.000,00	2.728.760,00	1.423.170,00	908.680,00
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**1.255.803,54**	**-2.826.600,00**	**-2.281.240,00**	**-1.305.590,00**	**-514.490,00**	**-435.140,00**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**6.810.711,57**	**3.984.111,00**	**2.728.760,00**	1.423.170,00	908.680,00	473.540,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	9.244.000,00	€	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	9.244.000,00		
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	9.244.000,00	€	
im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	3.982.950,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	689.350,00	€	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 2025			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	12.537.600,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.537.600,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	0,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	2.728.760,00	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		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	117.550,00 €	11,39 €	883.530,00 €	85,61 €	4.222.530,00 €	409,16 €	4.237.230,00 €	410,58 €
2	Sicherheit und Ordnung	876.800,00 €	84,96 €	876.800,00 €	84,96 €	1.781.600,00 €	172,64 €	1.862.350,00 €	180,46 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	19.000,00 €	1,84 €	19.000,00 €	1,84 €	76.650,00 €	7,43 €	95.500,00 €	9,25 €
5	Soziale Leistungen	23.750,00 €	2,30 €	23.750,00 €	2,30 €	33.600,00 €	3,26 €	34.200,00 €	3,31 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.943.450,00 €	285,22 €	2.943.450,00 €	285,22 €	7.077.550,00 €	685,81 €	7.163.750,00 €	694,16 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €	1,55 €	16.000,00 €	1,55 €
8	Sportförderung	132.900,00 €	12,88 €	132.900,00 €	12,88 €	564.700,00 €	54,72 €	580.250,00 €	56,23 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5.800,00 €	0,56 €	5.800,00 €	0,56 €	31.550,00 €	3,06 €	33.150,00 €	3,21 €
10	Bauen und Wohnen	9.700,00 €	0,94 €	137.700,00 €	13,34 €	513.600,00 €	49,77 €	527.500,00 €	51,11 €
11	Ver- und Entsorgung	4.741.930,00 €	459,49 €	4.787.330,00 €	463,89 €	4.114.550,00 €	398,70 €	4.850.100,00 €	469,97 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	172.800,00 €	16,74 €	172.800,00 €	16,74 €	1.225.600,00 €	118,76 €	1.409.150,00 €	136,55 €
13	Natur- und Landschaftspflege	357.300,00 €	34,62 €	377.300,00 €	36,56 €	636.100,00 €	61,64 €	792.250,00 €	76,77 €
14	Umweltschutz	6.920,00 €	0,67 €	6.920,00 €	0,67 €	22.650,00 €	2,19 €	23.150,00 €	2,24 €
15	Wirtschaft und Tourismus	286.600,00 €	27,77 €	343.100,00 €	33,25 €	844.500,00 €	81,83 €	897.580,00 €	86,97 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.775.800,00 €	1.819,36 €	19.120.900,00 €	1.852,80 €	10.267.100,00 €	994,87 €	10.267.100,00 €	994,87 €
	Gesamtsumme	28.470.300,00 €	2.758,75 €	29.831.280,00 €	2.890,63 €	31.428.280,00 €	3.045,38 €	32.789.260,00 €	3.177,25 €

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	118.850,00 €	11,52 €	835.780,00 €	80,99 €	3.536.820,00 €	342,72 €	3.550.970,00 €	344,09 €
2	Sicherheit und Ordnung	870.500,00 €	84,35 €	870.500,00 €	84,35 €	1.850.190,00 €	179,28 €	1.925.740,00 €	186,60 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	16.100,00 €	1,56 €	16.100,00 €	1,56 €	66.690,00 €	6,46 €	84.640,00 €	8,20 €
5	Soziale Leistungen	93.250,00 €	9,04 €	93.250,00 €	9,04 €	95.200,00 €	9,22 €	95.780,00 €	9,28 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.845.280,00 €	275,71 €	2.845.280,00 €	275,71 €	6.750.910,00 €	654,16 €	6.826.640,00 €	661,50 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.400,00 €	1,59 €	16.400,00 €	1,59 €
8	Sportförderung	157.380,00 €	15,25 €	157.380,00 €	15,25 €	535.580,00 €	51,90 €	550.240,00 €	53,32 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5.800,00 €	0,56 €	5.800,00 €	0,56 €	158.350,00 €	15,34 €	159.850,00 €	15,49 €
10	Bauen und Wohnen	8.700,00 €	0,84 €	140.900,00 €	13,65 €	450.200,00 €	43,62 €	463.400,00 €	44,90 €
11	Ver- und Entsorgung	4.752.470,00 €	460,51 €	4.797.370,00 €	464,86 €	4.150.070,00 €	402,14 €	4.890.070,00 €	473,84 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	181.300,00 €	17,57 €	181.300,00 €	17,57 €	1.297.930,00 €	125,77 €	1.472.280,00 €	142,66 €
13	Natur- und Landschaftspflege	409.310,00 €	39,66 €	427.310,00 €	41,41 €	635.850,00 €	61,61 €	759.250,00 €	73,57 €
14	Umweltschutz	6.120,00 €	0,59 €	6.120,00 €	0,59 €	21.850,00 €	2,12 €	22.250,00 €	2,16 €
15	Wirtschaft und Tourismus	223.780,00 €	21,68 €	275.880,00 €	26,73 €	774.080,00 €	75,01 €	823.740,00 €	79,82 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.509.900,00 €	1.793,59 €	18.846.900,00 €	1.826,25 €	9.771.900,00 €	946,89 €	9.771.900,00 €	946,89 €
	Gesamtsumme	28.198.740,00 €	2.732,44 €	29.499.870,00 €	2.858,51 €	30.112.020,00 €	2.917,83 €	31.413.150,00 €	3.043,91 €

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							
		2023							
		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	120.088,67 €	11,64 €	801.321,07 €	77,65 €	3.218.940,48 €	311,91 €	3.228.026,16 €	312,79 €
2	Sicherheit und Ordnung	816.554,47 €	79,12 €	816.554,47 €	79,12 €	1.504.095,39 €	145,75 €	1.576.020,28 €	152,72 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	20.313,90 €	1,97 €	20.313,90 €	1,97 €	58.364,62 €	5,66 €	67.772,84 €	6,57 €
5	Soziale Leistungen	113.294,58 €	10,98 €	113.294,58 €	10,98 €	107.593,55 €	10,43 €	107.962,33 €	10,46 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.830.225,71 €	274,25 €	2.830.225,71 €	274,25 €	5.487.781,46 €	531,76 €	5.562.999,58 €	539,05 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.338,76 €	1,49 €	15.338,76 €	1,49 €
8	Sportförderung	150.491,71 €	14,58 €	150.491,71 €	14,58 €	492.719,05 €	47,74 €	509.565,12 €	49,38 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	7.770,29 €	0,75 €	7.770,29 €	0,75 €	12.144,32 €	1,18 €	12.253,69 €	1,19 €
10	Bauen und Wohnen	15.099,77 €	1,46 €	139.699,03 €	13,54 €	411.540,44 €	39,88 €	415.120,72 €	40,22 €
11	Ver- und Entsorgung	4.699.216,26 €	455,35 €	4.734.532,30 €	458,77 €	3.690.472,98 €	357,60 €	4.231.654,69 €	410,04 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	229.955,56 €	22,28 €	229.955,56 €	22,28 €	1.079.047,03 €	104,56 €	1.186.641,36 €	114,98 €
13	Natur- und Landschaftspflege	477.145,39 €	46,24 €	497.136,91 €	48,17 €	586.237,52 €	56,81 €	744.899,05 €	72,18 €
14	Umweltschutz	7.240,20 €	0,70 €	7.240,20 €	0,70 €	17.831,91 €	1,73 €	17.941,27 €	1,74 €
15	Wirtschaft und Tourismus	252.584,81 €	24,48 €	308.144,34 €	29,86 €	659.624,11 €	63,92 €	753.354,42 €	73,00 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	17.795.773,67 €	1.724,40 €	17.966.893,57 €	1.740,98 €	9.636.697,52 €	933,79 €	9.636.697,52 €	933,79 €
	Gesamtsumme	27.535.754,99 €	2.668,19 €	28.623.573,64 €	2.773,60 €	26.978.429,14 €	2.614,19 €	28.066.247,79 €	2.719,60 €

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

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

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2025 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **- €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**5.010.000 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**- €**					
Differenz	5.010.000 €					
Januar		1.228.350 €	2.799.600 €	- 1.571.250 €	3.438.750 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar		3.119.900 €	2.156.000 €	963.900 €	4.402.650 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		1.510.300 €	2.596.410 €	- 1.086.110 €	3.316.540 €	
April		2.866.180 €	2.306.600 €	559.580 €	3.876.120 €	
Mai		2.744.700 €	2.332.400 €	412.300 €	4.288.420 €	
Juni		1.431.800 €	2.448.000 €	- 1.016.200 €	3.272.220 €	
Juli		2.843.400 €	2.377.400 €	466.000 €	3.738.220 €	
August		2.777.800 €	2.690.200 €	87.600 €	3.825.820 €	
September		1.183.600 €	2.435.800 €	- 1.252.200 €	2.573.620 €	
Oktober		2.605.200 €	2.461.100 €	144.100 €	2.717.720 €	
November		2.723.400 €	1.604.990 €	1.118.410 €	3.836.130 €	
Dezember		2.452.860 €	2.870.880 €	- 418.020 €	3.418.110 €	
Summe		27.487.490 €	29.079.380 €	**- 1.591.890 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		27.487.490 €	29.079.380 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.571.250 €		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 2.573.620 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.			2024	- €	**wird von oben stehender Berechnung übernommen**
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:		2024	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		2023	- €	**Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres**
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2023	- €	**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	2025	- 1.591.890,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		661.950,00 €	**Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen**
verbleibender Saldo		**- 2.253.840,00 €**	
Beitrag zur Hessenkasse			**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
Differenz		**- 2.253.840,00 €**	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		**6.178.050,00 €**	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	**Planzahl**	**2024**	28.223.640,00 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Vorvorjahr	**Ist**	**2023**	24.449.945,23 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
3. Vorjahr	**Ist**	**2022**	22.617.600,86 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Summe			**75.291.186,09 €**	
Durchschnitt			25.097.062,03 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**501.941,24 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			5.010.000,00 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**ja**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2024**	- €
höchste Inanspruchnahme	**2024**	- €

Gemeinde Höchst i. Odw.

Anhang zum Haushaltsvorbericht

Teilhaushaltsentwicklung und Kennzahlen

2025

Inhaltsverzeichnis

1 Teilhaushaltsentwicklung mit Kennzahlen 3
1.1 Produktorientierte Übersicht der Teilhaushalte auf Produktgruppenebene 4
2 Entwicklung der Gebührenhaushalte 62
2.1 Gebührenhaushalt Kindertagesstätten 62
2.2 Gebührenhaushalt beheiztes Freibad 64
2.3 Gebührenhaushalt Wasserversorgung 66
2.4 Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung 73
2.5 Gebührenhaushalt Friedhöfe 80

Vorwort

Mit dem Haushaltsplan erteilt die Gemeindevertretung durch Beschluss dem Gemeindevorstand die Befugnis, die im Plan festgelegten Aufwendungen und Auszahlungen zu tätigen sowie die notwendigen Erträge und Einzahlungen zu beschaffen.

Der Haushaltsplan ist strukturiert und in Teilhaushalte gegliedert, die den einzelnen Produktbereichen zugeordnet sind. Jeder Teilhaushalt stellt dabei eine eigene Bewirtschaftungseinheit, also ein Budget, dar. Diese Teilhaushalte werden weiter in spezifische Produktgruppen unterteilt.

Im Rahmen der Haushaltssystematik werden die Erträge und Aufwendungen in Teil-Ergebnishaushalten und die Ein- und Auszahlungen für Investitionen in Teil-Finanzhaushalten zusammengefasst. Diese werden sowohl auf der Ebene der Produktbereiche als auch auf der Ebene der Produktgruppen dargestellt.

Gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO sollen in den Teilhaushalten insbesondere Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung festgelegt werden. Der zentrale Gedanke hierbei ist die Etablierung einer output-orientierten Ergebnissteuerung der in die Teilhaushalte integrierten Leistungen und Produkte. Dies bedeutet, dass neben den finanziellen Zielen auch konkrete Leistungs- und Produktziele definiert werden, die mit den Budgetentscheidungen der Gemeindevertretung verbunden sind.

Die Gemeindevertretung gibt somit im Haushaltsplan nicht nur finanzielle Zielgrößen vor, sondern legt auch die gewünschten Steuerungsmechanismen und Überwachungsmaßnahmen fest. Die Überwachung und Einhaltung dieser Ziele erfolgt durch ein entsprechendes Berichtswesen (Controlling). Dabei ist es weniger entscheidend, ob auf Kostenstellen oder Kostenträger gebucht wird, solange die Planung und Haushaltsausführung am Ressourcenverbrauch und -einsatz ausgerichtet sind.

Zur wirksamen Steuerung ist es zudem notwendig, aussagekräftige Kennzahlen für die Leistungsmessung festzulegen. Kennzahlen sind dabei quantitativ messbare Größen, die komplexe Sachverhalte in einer kompakten und aussagekräftigen Form abbilden. Sie bündeln die wichtigsten Informationen, um einen schnellen und prägnanten Überblick über verschiedene betriebliche Vorgänge zu ermöglichen. Als klassische Instrumente des Controllings dienen Kennzahlen vorrangig dazu, wesentliche Informationen für die Haushaltsplanung, die Haushaltsausführung, die Kontrolle und die Analyse bereitzustellen.

1 Teilhaushaltsentwicklung mit Kennzahlen

Im Folgenden werden die Teilhaushalte auf der Ebene der Produktgruppen einer detaillierten Analyse und Bewertung unterzogen.

Zunächst werden die dem Teilhaushalt zugeordneten Produktleistungen sowie die damit verbundenen allgemeinen Produktziele aufgelistet. Es folgt nochmals eine kompakte Übersicht über die jeweilige Teilergebnissituation des Produktgruppenbereichs, ergänzend durch die Darstellung universeller Haushaltskennzahlen. Diese Kennzahlen stehen ebenfalls in direkter Verbindung mit den definierten Zielsetzungen und können bereits als Indikatoren und „Maßeinheiten“ für die angestrebte Zielerreichung dienen.

Um den Fortschritt bei der Zielerreichung klarer nachvollziehen zu können, wurde eine mittelfristige Kennzahlenermittlung durchgeführt. Dabei wurden das Planjahr sowie die vier vorangegangenen Haushaltsjahre einbezogen, um eine fundierte Trendanalyse zu ermöglichen. Es ist zu beachten, dass für das Planjahr und das unmittelbar vorhergehende Jahr nur die Planwerte zur Ermittlung der Kennzahlen herangezogen werden, während die Kennzahlenermittlung für die drei weiter zurückliegenden Jahre auf den tatsächlichen Ergebnissen zum jeweiligen Stichtag basiert.

Ergänzt werden diese Darstellungen durch spezielle Haushaltskennzahlen, die gezielt auf die individuelle Leistungserbringung der jeweiligen Produktgruppe zugeschnitten sind.

1.1 Produktorientierte Übersicht der Teilhaushalte auf Produktgruppenebene

Erläuterung der Kennzahlen im Einzelnen

Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner

Diese Kennzahl gibt den jeweiligen Betrag des Jahresergebnisses für den einzelnen Einwohner der Gemeinde wieder.

Aufwanddeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht.

Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.

0110 - Verwaltungssteuerung und -service

Produktbereich	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**0110**	**Verwaltungssteuerung und -service**

Produktziele

Beschlussfassung, politische Willensbildung, Kontrolle der Verwaltung, Repräsentationen und Durchführung von Ehrungen der Gemeinde Höchst i. Odw., Optimierung der Verwaltungsabläufe, zeitnahe Abwicklung der Zahlungsvorgänge, Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Kassengeschäfte, termingerechte Steuer- und Abgabenerhebung und Vereinnahmung, regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulation, Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde, ergebnis- und kostenbezogene Steuerung, stärkere Orientierung der Haushaltsführung an betriebswirtschaftlichen Kriterien, Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten, Optimierung des Personaleinsatzes, Steigerung der Beschäftigtenmotivation, Personalkosteneffizienz, Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität, wirtschaftliche Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Einrichtungen (Anlagen, Gebäude, Straßen, Spielplätze), Zufriedenheit der Einwohner über Zustand der Grünanlagen und Spielplätze, Stärkung der Mitarbeiterzufriedenheit und -verantwortlichkeit.

Produktleistungen

Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen, Beschlussfassung der Gemeindevertretung, Umsetzung der Beschlüsse,
Erarbeitung von Beschlussvorlagen an die Gemeindevertretung,
Beschlussfassungen des Gemeindevorstandes, Ortsbeiräte, Ausschussarbeit/Ausschüsse, Kommissionsarbeit/Kommissionen, Bürgermeister, Organisation und Durchführung repräsentativer Aufgaben der Gemeinde,
Mitgliedschaften, EDV-Organisation und Bürotechnik, Beschaffungswesen,
Pflege der Verschwisterung mit Partnergemeinden Montmelian und Belotin,
Aufgaben und Maßnahmen des Personalrats, Durchführung der Personalratswahlen, Organisation der Dienstfahrzeuge
Organisation der Gemeindeverwaltung, allgemeine Rechtsangelegenheiten,
Vertragswesen, Postwesen, Öffentlichkeitsarbeit, Pressewesen,
Personalangelegenheiten, Bearbeitung von Personalvorgängen, Gehalts-, Vergütungs- und Lohnabrechnungen,
Tarifrechtswesen, Stellenbewertungen und Stellenausschreibungen,
sozial- und zusatzversorgungsrechtliche Angelegenheiten, Betriebsärztlicher Dienst und arbeitsmedizinische Untersuchungen,
Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, Finanz- und Investitionsplanung, Kassen- und Jahresrechnung,
Finanzstatistik, Verwaltung des Kapitalvermögens, Kreditwesen, kommunaler Finanzausgleich, Zahlungsverkehr, Mahn- und Vollstreckungswesen, Gemeindesteuern, Gebühren, Abgaben und Beiträge,
Finanzbuchhaltung, Anlagebuchhaltung und Finanzcontrolling,
Organisation und Führung des Bauhofbetriebes, technische Verwaltung des Bauhofs, Fuhrparkmanagement

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-214,60	-231,53	-237,72	-266,22	-328,79
Aufwanddeckungsgrad	%	2,38	4,23	3,73	3,36	2,78
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	17,15	18,32	18,38	19,64	13,96

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	102.050	103.350	105.137,89	-1.300
Ordentliche Aufwendungen	4.222.530	3.536.820	3.218.940,48	685.710
Verwaltungsergebnis	**-4.120.480**	**-3.433.470**	**-3.113.802,59**	**-687.010**
Finanzerträge	15.500	15.500	14.950,78	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**15.500**	**15.500**	**14.950,78**	**0**
Ordentliches Ergebnis	**-4.104.980**	**-3.417.970**	**-3.098.851,81**	**-687.010**
Außerordentliche Erträge	--	--	5.237,96	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.088,95	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**2.149,01**	**--**
Jahresergebnis	**-4.104.980**	**-3.417.970**	**-3.096.702,80**	**-687.010**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 011010 - Gemeindeorgane

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-30,65	-31,71	-28,21	-29,60	-49,87
Aufwanddeckungsgrad	%	0,29	0,18	0,20	0,19	0,12
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	8,23	8,83	8,74	11,64	6,98

Kennzahlen zum Produkt 011020 - Leistungen der Gesamtverwaltung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-26,14	-31,32	-34,68	-37,40	-38,17
Aufwanddeckungsgrad	%	3,89	3,53	5,12	2,53	1,96
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	68,76	63,93	74,06	74,80	75,27

Kennzahlen zum Produkt 011030 - Allgemeine Verwaltung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-70,99	-74,89	-75,68	-79,08	-120,39
Aufwanddeckungsgrad	%	1,99	3,18	1,24	4,94	3,32
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	11,02	9,39	10,22	12,73	-0,85

Kennzahlen zum Produkt 011040 - Personalverwaltung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-14,81	-14,95	-20,78	-21,56	-18,88
Aufwanddeckungsgrad	%	0,08	0,46	0,05	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	1,36	1,26	0,61	1,05	1,66

Kennzahlen zum Produkt 011050 - Finanzverwaltung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-32,86	-32,78	-33,84	-46,28	-43,70
Aufwanddeckungsgrad	%	3,64	7,13	7,21	2,58	2,66
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	7,94	11,72	6,92	10,81	10,25

Kennzahlen zum Produkt 011060 - Bauhof/Fuhrpark

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-39,16	-45,87	-44,53	-52,30	-57,78

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Aufwanddeckungsgrad	%	2,70	5,96	5,18	4,43	4,17
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	15,60	18,48	14,39	15,20	14,39

0210 - Statistik und Wahlen

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0210**	**Statistik und Wahlen**

Produktziele

Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, ordnungsgemäße und zeitnahe Durchführung der Statistiken

Produktleistungen

Statistiken und Erhebungen (außer Finanzen),
Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-4,38	0,33	-2,67	-0,95	-0,65
Aufwanddeckungsgrad	%	2,58	--	--	24,39	32,26
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	97,24	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	3.000	3.000	--	0
Ordentliche Aufwendungen	9.300	12.300	27.250,08	-3.000
Verwaltungsergebnis	**-6.300**	**-9.300**	**-27.250,08**	**3.000**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-6.300**	**-9.300**	**-27.250,08**	**3.000**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-6.300**	**-9.300**	**-27.250,08**	**3.000**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 021010 - Statistik und Wahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-4,38	0,33	-2,67	-0,95	-0,65
Aufwanddeckungsgrad	%	2,58	--	--	24,39	32,26
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	97,24	100,00	100,00	100,00	100,00

0220 - Ordnungsangelegenheiten

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0220**	**Ordnungsangelegenheiten**

Produktziele

Erfüllung rechtlicher Aufgaben, Gewährleistung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet,
Sicherstellung der öffentlichen Ordnung, Erhöhung der Sicherheit im Straßenverkehr,
schnelle, bürgernahe und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben
Versorgung der Bevölkerung mit Ausweisdokumenten, Bürgerservice, Registrierung der Bevölkerung, Feststellung, Nachweis und Dokumentation des Personenstandes, Aufgaben im Bereich der Nationalitätenzugehörigkeit

Produktleistungen

Organisation und Durchführung der Aufgaben im Rahmen des Ortsgerichts, Tätigkeiten des Schiedsmanns,
Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und der allgemeinen öffentlichen Ordnung,
Gaststättenrecht, Gewerbeangelegenheiten, Obdachlosenangelegenheiten, Vereins- und Versammlungswesen,
Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Tierschutz, Illegale Müllentsorgung, Fischereischeine,
Regelung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Entsorgung alter Kraftfahrzeuge
Aufgaben des Standesamtswesens, Staatsangehörigkeits- und Ausländerangelegenheiten,
Aufgaben des Meldeamtswesens, Fundsachen, Führungszeugnisse, Kraftfahrzeugzulassungen,
Personalausweis- und Passwesen

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-16,55	1,34	-23,31	-29,07	-18,83
Aufwanddeckungsgrad	%	75,39	102,15	74,26	72,59	81,30
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	29,54	24,49	22,20	23,60	15,10

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	828.100	781.400	676.177,05	46.700
Ordentliche Aufwendungen	1.018.550	1.076.420	910.501,17	-57.870
Verwaltungsergebnis	**-190.450**	**-295.020**	**-234.324,12**	**104.570**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-190.450**	**-295.020**	**-234.324,12**	**104.570**
Außerordentliche Erträge	--	--	29,40	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.147,65	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-3.118,25**	**--**
Jahresergebnis	**-190.450**	**-295.020**	**-237.442,37**	**104.570**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 022010 - Ordnungsangelegenheiten

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,00	17,41	-5,95	-9,45	3,25
Aufwanddeckungsgrad	%	95,63	135,13	91,30	88,30	104,78
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	35,78	27,78	24,57	26,25	15,38

Kennzahlen zum Produkt 022020 - Melde- und Personenstandswesen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-14,55	-16,07	-17,37	-19,62	-22,08
Aufwanddeckungsgrad	%	33,34	33,20	30,02	24,58	22,45
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	16,56	17,61	16,04	15,50	14,40

0230 - Brandschutz

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0230**	**Brandschutz**

Produktziele

Bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz vor lebens- und existenzbedrohenden Gefahren, schnellstmögliche Einsatzbereitschaft bei Bränden und Unfällen, Steigerung des

Kostendeckungsgrades bei Einsätzen,
Bedarfsentwicklungsplanung

Produktleistungen

Aufgaben des Brandschutzes, Feuerlöschwesen,
Baumaßnahmen und Unterhaltung des Feuerwehrstützpunktes Höchst i. Odw. und der Feuerwehrhäuser der Ortsteile

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-54,35	-44,94	-43,68	-72,06	-75,76
Aufwanddeckungsgrad	%	24,11	19,60	25,36	11,50	6,17
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	59,68	54,12	52,40	67,52	67,91

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	45.700	86.100	140.377,42	-40.400
Ordentliche Aufwendungen	741.100	748.820	553.588,65	-7.720
Verwaltungsergebnis	**-695.400**	**-662.720**	**-413.211,23**	**-32.680**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-695.400**	**-662.720**	**-413.211,23**	**-32.680**
Außerordentliche Erträge	--	--	10.116,72	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	6.310,17	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**3.806,55**	**--**
Jahresergebnis	**-695.400**	**-662.720**	**-409.404,68**	**-32.680**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 023010 - Feuerwehren

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-54,35	-44,94	-43,68	-72,06	-75,76
Aufwanddeckungsgrad	%	24,11	19,60	25,36	11,50	6,17
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	59,68	54,12	52,40	67,52	67,91

0240 - Rettungsdienst

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0240**	**Rettungsdienst**

Produktziele

Kostenbeteiligung zur bedarfsgerechten Leistungserbringung und zur schnellstmöglichen Einsatzbereitschaft bei Notfällen

Produktleistungen

Rettungs- und Bergungswesen, Beteiligung an den Personal-, Betriebs- und Sachkosten der Zentralen Leitstelle und des Notrufs 112,
Zuschüsse an das Rote Kreuz

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,39	-0,88	-1,42	-0,91	-0,91
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	9.250	9.250	9.380,37	0
Verwaltungsergebnis	**-9.250**	**-9.250**	**-9.380,37**	**0**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-9.250**	**-9.250**	**-9.380,37**	**0**

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	5.100,87	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-5.100,87**	**--**
Jahresergebnis	**-9.250**	**-9.250**	**-14.481,24**	**0**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 024010 - Rettungsdienst

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,39	-0,88	-1,42	-0,91	-0,91
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

0250 - Katastrophenschutz

Produktbereich	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**0250**	**Katastrophenschutz**

Produktziele

Schnellstmögliche und angemessene Gefahrenbekämpfung bei öffentlichem Notstand, Schutz von Leben und Gesundheit

Produktleistungen

Einzelmaßnahmen im Bereich Katastrophenschutz und Gefahrgutüberwachung,
Kosten auf Standortebene im Bereich Katastrophenschutz

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,08	-0,41	-0,35	-0,48	-0,48
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	3.400	3.400	3.375,12	0
Verwaltungsergebnis	**-3.400**	**-3.400**	**-3.375,12**	**0**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-3.400**	**-3.400**	**-3.375,12**	**0**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	64,76	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-64,76**	**--**
Jahresergebnis	**-3.400**	**-3.400**	**-3.439,88**	**0**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 025010 - Katastrophenschutz

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,08	-0,41	-0,35	-0,48	-0,48
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	100,00	100,00	100,00	100,00

0410 - Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0410**	**Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**

Produktziele

Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde Höchst

Produktleistungen

Durchführung und Förderung einzelner kultureller Veranstaltungen,
Organisation und Vorbereitung von Kunstausstellungen und Vernissagen,
Durchführung und Förderung von einzelnen Theaterveranstaltungen,
Veranstaltungen im Rahmen des Kultursommers Südhessen, Weihnachtsmärchen, Puppentheater etc.

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,00	-0,01	0,02	-0,12	-0,10
Aufwanddeckungsgrad	%	1.071,43	--	--	--	22,22
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	100,00	100,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	200	--	270,00	200
Ordentliche Aufwendungen	900	870	--	30
Verwaltungsergebnis	**-700**	**-870**	**270,00**	**170**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-700**	**-870**	**270,00**	**170**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-700**	**-870**	**270,00**	**170**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 041010 - Kulturpflege

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,00	-0,01	0,02	-0,12	-0,10
Aufwanddeckungsgrad	%	1.071,43	--	--	--	22,22
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	100,00	100,00

0420 - Musikpflege

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0420**	**Musikpflege**

Produktziele

Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde Höchst

Produktleistungen

Durchführung und Förderung von einzelnen Musik- und Gesangsveranstaltungen, Frühlingskonzerte etc., Zuschüsse an die Musikschule

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,02	-0,02
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	250	250	36,00	0
Verwaltungsergebnis	**-250**	**-250**	**-36,00**	**0**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-250**	**-250**	**-36,00**	**0**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-250**	**-250**	**-36,00**	**0**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 042010 - Musikpflege

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,00	-0,00	-0,00	-0,02	-0,02
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

0430 - Sonstige Volksbildung

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0430**	**Sonstige Volksbildung**

Produktziele

Förderung der Erwachsenenbildung und der Hausaufgabenhilfe

Produktleistungen

Förderungsmaßnahmen der Volksbildung,
Zuschüsse an die Volkshochschule im Rahmen der Erwachsenenbildung, Hausaufgabenhilfe

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	--	-0,01	--	--
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	100,00	--	--

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	--	--	84,13	--
Verwaltungsergebnis	**--**	**--**	**-84,13**	**--**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-84,13**	**--**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**--**	**--**	**-84,13**	**--**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 043010 - Volksbildung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	--	-0,01	--	--
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	100,00	--	--

0440 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0440**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Produktziele

Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde Höchst, Erhalt des Brauchtums,
Förderung des ehrenamtlichen Engagements,
Erhalt des traditionellen Frühlingsfestes und seines Festumzugs, Förderung des Fremdenverkehrs

Produktleistungen

Förderung der Heimatpflege, Teilnahme des Odenwaldclubs am Hessentag, Kerb- und Kirchweihfeste,
Grenzrundgänge, Veranstaltung des Apfelblütenfestes, Organisation und Abwicklung des Festzuges,
Förderung der Ortsvereine im Rahmen der Vereinsförderrichtlinien (ausgenommen Sportvereine), Heimatvereine, Verkehrs- und Verschönerungsvereine, Haselburgverein

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,96	-5,30	-4,57	-6,48	-7,27
Aufwanddeckungsgrad	%	--	23,19	35,03	24,94	25,25
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	1,79	51,16	77,47	65,76	57,62

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	18.800	16.100	20.043,90	2.700
Ordentliche Aufwendungen	74.450	64.550	57.224,49	9.900
Verwaltungsergebnis	**-55.650**	**-48.450**	**-37.180,59**	**-7.200**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-55.650**	**-48.450**	**-37.180,59**	**-7.200**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	16,06	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-16,06**	**--**
Jahresergebnis	**-55.650**	**-48.450**	**-37.196,65**	**-7.200**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 044010 - Heimatpflege

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,96	-5,30	-4,57	-6,48	-7,27
Aufwanddeckungsgrad	%	--	23,19	35,03	24,94	25,25
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	1,79	51,16	77,47	65,76	57,62

0450 - Förderung von Kirchengemeinden

Produktbereich	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe	**0450**	**Förderung von Kirchengemeinden**

Produktziele

kostenloser Zugang zur Literatur für Kinder und Erwachsene

Produktleistungen

Zuschüsse für kirchliche Büchereien

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	1.050	1.020	1.020,00	30
Verwaltungsergebnis	**-1.050**	**-1.020**	**-1.020,00**	**-30**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-1.050**	**-1.020**	**-1.020,00**	**-30**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-1.050**	**-1.020**	**-1.020,00**	**-30**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 045010 - Kirchenbüchereien

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

0510 - Soziale Einrichtungen

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0510**	**Soziale Einrichtungen**

Produktziele

Gesellschaftliche Programme für die Senioren, Wegweiser durch Angebote der Gemeinde

Produktleistungen

Seniorenbetreuung, Seniorennachmittag, Seniorenfahrt, Seniorenbroschüre

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	-0,55	-0,50	-0,73	-0,78
Aufwanddeckungsgrad	%	--	28,46	23,34	25,50	33,75
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	4.050	2.550	1.545,00	1.500
Ordentliche Aufwendungen	12.000	10.000	6.620,08	2.000
Verwaltungsergebnis	**-7.950**	**-7.450**	**-5.075,08**	**-500**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-7.950**	**-7.450**	**-5.075,08**	**-500**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-7.950**	**-7.450**	**-5.075,08**	**-500**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 051010 - Seniorenbetreuung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	-0,55	-0,50	-0,73	-0,78
Aufwanddeckungsgrad	%	--	28,46	23,34	25,50	33,75
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	100,00	100,00	100,00	100,00

0520 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich	**05**	**Soziale Leistungen**
Produktgruppe	**0520**	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Produktziele

Bereitstellung sonstiger sozialer Hilfen und Leistungen im Zuge des Gemeindelebens

Produktleistungen

Kostgeld für Durchreisende
Hilfeleistungen für Asylbewerber nach AsylBLG

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,05	2,12	0,90	0,48	-0,25
Aufwanddeckungsgrad	%	97,68	131,01	110,67	106,46	91,20
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	25,29	13,19	7,16	10,39	38,19

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	19.700	90.700	111.749,58	-71.000
Ordentliche Aufwendungen	21.600	85.200	100.973,47	-63.600
Verwaltungsergebnis	**-1.900**	**5.500**	**10.776,11**	**-7.400**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-1.900**	**5.500**	**10.776,11**	**-7.400**
Außerordentliche Erträge	--	--	406,69	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.586,49	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-1.179,80**	**--**
Jahresergebnis	**-1.900**	**5.500**	**9.596,31**	**-7.400**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 052010 - Sonstige Soziale Angelegenheiten

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,05	2,12	0,90	0,48	-0,25
Aufwanddeckungsgrad	%	97,68	131,01	110,67	106,46	91,20
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	25,29	13,19	7,16	10,39	38,19

0610 - Jugendarbeit

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0610**	**Jugendarbeit**

Produktziele

Jugendsozialarbeit, Jugendpflege, Umsetzung von Integrationskonzeptionierungen,
Erhalten der Attraktivität der Ferienspiele

Produktleistungen

Maßnahmen im Rahmen der Jugendpflege und Jugendsozialarbeit sowie der außerschulischen Jugendbildung zur allgemeinen, kulturellen und sozialen Bildung,
Maßnahmen der Jugendarbeit, insbesondere für schul- und familienbezogene Jugendarbeit in Geselligkeit, Sport und Spiel, Ferienspiele, Zuschüsse an Jugendgruppen für Freizeitfahrten,
Zuschüsse im Rahmen des Schüleraustausches, Zuschüsse für Jugendgruppen und Jugendabteilungen der Vereine für Fahrten nach Montmelian,
Förderung von Projekten der Jugendarbeit (EGS)

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-11,25	-11,82	-12,53	-13,89	-15,03
Aufwanddeckungsgrad	%	0,88	1,58	1,89	0,85	0,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	64,90	65,50	66,26	65,68	66,87

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	0	1.200	2.467,28	-1.200
Ordentliche Aufwendungen	152.300	141.910	130.271,75	10.390
Verwaltungsergebnis	**-152.300**	**-140.710**	**-127.804,47**	**-11.590**

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-152.300**	**-140.710**	**-127.804,47**	**-11.590**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-152.300**	**-140.710**	**-127.804,47**	**-11.590**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 061010 - Jugendarbeit und -pflege

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-11,25	-11,82	-12,53	-13,89	-15,03
Aufwanddeckungsgrad	%	0,88	1,58	1,89	0,85	0,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	64,90	65,50	66,26	65,68	66,87

0620 - Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0620**	**Tageseinrichtungen für Kinder**

Produktziele

Bedarfsgerechtes Angebot von Plätzen in der Kita, wirtschaftlicher Betrieb, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zielsetzung

Betreuungsgrad von mind. 35 % bei U3-Gruppen.

Betreuungsgrad von mind. 90 % bei Ü3-Gruppen.

Siehe hierzu ergänzend auch die Ausführungen unter 2.1 – Gebührenhaushalt Kindertagesstätten.

Produktleistungen

Verwaltung und Organisation des Betreuungsangebotes an der Grundschule Höchst i. Odw.
Bau, Betrieb und Unterhaltung der Kindertagesstätten der Gemeinde Höchst i. Odw. und deren Ortsteile,
Betrieb und Unterhaltung von Minikindergärten und der Kinderkrippen

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-153,39	-192,70	-251,02	-366,51	-388,75
Aufwanddeckungsgrad	%	61,98	57,85	53,10	43,52	42,95
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	10,25	13,38	11,68	10,96	8,58

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	2.942.150	2.842.580	2.825.316,43	99.570
Ordentliche Aufwendungen	6.849.500	6.532.150	5.321.160,19	317.350
Verwaltungsergebnis	**-3.907.350**	**-3.689.570**	**-2.495.843,76**	**-217.780**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-3.907.350**	**-3.689.570**	**-2.495.843,76**	**-217.780**
Außerordentliche Erträge	--	--	11.857,99	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	15.530,30	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-3.672,31**	**--**
Jahresergebnis	**-3.907.350**	**-3.689.570**	**-2.499.516,07**	**-217.780**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 062010 - Betreuungsangebot a. d. Grundschule Höchst i. Odw.

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-7,34	-3,46	-14,42	-26,11	-23,58
Aufwanddeckungsgrad	%	66,24	85,83	60,38	44,13	51,31
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	16,17	22,05	19,22	19,59	18,03

Kennzahlen zum Produkt 062020 - Kindertagesstätten

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-146,05	-189,24	-236,60	-340,39	-365,17
Aufwanddeckungsgrad	%	61,73	56,25	52,54	43,47	42,31
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	9,91	12,88	11,11	10,28	7,85
Betreuungsquote U3	%	18,18	17,38	18,33	18,77	--
Betreuungsquote Ü3	%	84,91	81,15	76,24	78,60	--

0630 - Einrichtungen der Jugendpflege

Produktbereich	**06**	**Kinder-/Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**0630**	**Einrichtungen der Jugendpflege**

Produktziele

Bereitstellung von Spielplätzen für Kinder unterschiedlichsten Alters,
Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht auf den Spielplätzen

Produktleistungen

Bereitstellung und Wartung/Unterhaltung der Anlagen und Gerätschaften der Kinderspielplätze der Gemeinde Höchst i. Odw. und ihrer Ortsteile

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-8,79	-0,84	-4,75	-9,97	-10,02
Aufwanddeckungsgrad	%	2,23	4,89	6,72	1,95	1,72
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	77,25	50,22	53,39	77,23	79,01

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	1.300	1.500	2.442,00	-200
Ordentliche Aufwendungen	75.750	76.850	36.349,52	-1.100
Verwaltungsergebnis	**-74.450**	**-75.350**	**-33.907,52**	**900**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-74.450**	**-75.350**	**-33.907,52**	**900**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-74.450**	**-75.350**	**-33.907,52**	**900**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 063010 - Kinderspielplätze

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-8,79	-0,84	-4,75	-9,97	-10,02
Aufwanddeckungsgrad	%	2,23	4,89	6,72	1,95	1,72
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	77,25	50,22	53,39	77,23	79,01

0710 - Gesundheitseinrichtungen

Produktbereich	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe	**0710**	**Gesundheitseinrichtungen**

Produktziele

Sicherung der Leistungsbereitschaft des DRK und der Sozial- und Pflegestation

Produktleistungen

Zuschüsse an Sozialstation/Pflegestation und Umlage Zentrum Gemeinschaftshilfe

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-1,61	-1,58	-1,50	-1,61	-1,57
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	-2,50

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	16.000	16.400	15.338,76	-400
Verwaltungsergebnis	**-16.000**	**-16.400**	**-15.338,76**	**400**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-16.000**	**-16.400**	**-15.338,76**	**400**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-16.000**	**-16.400**	**-15.338,76**	**400**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 071010 - Gesundheitseinrichtungen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-1,61	-1,58	-1,50	-1,61	-1,57
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	-2,50

0810 - Förderung des Sports

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**0810**	**Förderung des Sports**

Produktziele

Förderung des Sports durch bedarfsgerechtes Angebot an Sportstätten, Sicherstellung der erforderlichen Einrichtungen für kommunale Aufgaben und Vereine

Produktleistungen

Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports, Sportlerehrungen, Förderung der Sportvereine im Rahmen der Vereinsförderrichtlinien, Förderung des Baues von vereinseigenen Sportanlagen

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-3,09	-1,12	-1,32	1,37	-1,59
Aufwanddeckungsgrad	%	42,64	66,75	72,32	125,00	73,47
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	42,64	66,75	72,32	71,43	73,47

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	45.000	70.000	35.162,96	-25.000
Ordentliche Aufwendungen	61.250	56.000	48.622,86	5.250

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Verwaltungsergebnis	**-16.250**	**14.000**	**-13.459,90**	**-30.250**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-16.250**	**14.000**	**-13.459,90**	**-30.250**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-16.250**	**14.000**	**-13.459,90**	**-30.250**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 081010 - Sportförderung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-3,09	-1,12	-1,32	1,37	-1,59
Aufwanddeckungsgrad	%	42,64	66,75	72,32	125,00	73,47
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	42,64	66,75	72,32	71,43	73,47

0820 - Sportstätten und Bäder

Produktbereich	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**0820**	**Sportstätten und Bäder**

Produktziele

Bereitstellung einer Freizeiteinrichtung/Freibad für alle Bevölkerungsgruppen, Gesundheitsförderung,
Steigerung der Besucherzahlen des Freibads

Produktleistungen

Bewirtschaftung, Verwaltung, Baumaßnahmen und Unterhaltung des beheizten Freibades Höchst i. Odw.

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-30,93	-29,59	-33,84	-39,89	-42,27
Aufwanddeckungsgrad	%	18,88	27,78	25,97	18,22	17,46
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	47,14	50,77	50,85	47,78	46,77

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	87.900	87.380	115.328,75	520
Ordentliche Aufwendungen	503.450	479.580	444.096,19	23.870
Verwaltungsergebnis	**-415.550**	**-392.200**	**-328.767,44**	**-23.350**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-415.550**	**-392.200**	**-328.767,44**	**-23.350**
Außerordentliche Erträge	--	--	516,45	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**516,45**	**--**
Jahresergebnis	**-415.550**	**-392.200**	**-328.250,99**	**-23.350**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 082010 - Sportplätze und Sportstätten

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-7,50	-6,33	-7,49	-6,96	-5,30
Aufwanddeckungsgrad	%	8,13	3,63	3,40	0,32	0,45
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	90,48	88,69	89,56	95,99	94,43

Kennzahlen zum Produkt 082020 - Beheiztes Freibad

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-23,43	-23,26	-26,35	-32,93	-36,97
Aufwanddeckungsgrad	%	21,60	32,08	30,00	20,90	19,12
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	36,17	44,02	43,93	40,56	42,11

0910 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktbereich	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation**
Produktgruppe	**0910**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Produktziele

Langfristige, zielorientierte und nachhaltige Stabilisierung und Entwicklung der Gemeinde Höchst, städtebauliche Ordnung,
Ausweisung von Wohnbau- und Gewerbeflächen

Produktleistungen

Liegenschaftskataster (GIS), Bauleitplanung (Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, Landschaftspläne),
Maßnahmen der Dorferneuerung (u.a. städtebauliches Entwicklungskonzept),
Verkehrsgutachten, Energieversorgungskonzepte, Lärmschutzgutachten, Stadt- bzw. Ortskernsanierung
Baulandumlegungen und Vermessungsangelegenheiten,
Grundstückserwerb und Grundstücksmanagement unbebauter Grundstücke

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-5,92	-10,61	-0,44	-15,10	-2,68
Aufwanddeckungsgrad	%	21,92	17,75	63,98	3,66	18,38
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	97,70	-8,16	94,04	99,56	76,23

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	5.800	5.800	7.770,29	0
Ordentliche Aufwendungen	31.550	158.350	12.144,32	-126.800
Verwaltungsergebnis	**-25.750**	**-152.550**	**-4.374,03**	**126.800**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-25.750**	**-152.550**	**-4.374,03**	**126.800**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-25.750**	**-152.550**	**-4.374,03**	**126.800**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 091010 - Allgemeine Ortsplanung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-3,81	2,18	-0,89	-13,73	-0,69
Aufwanddeckungsgrad	%	9,43	135,88	17,44	0,00	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Kennzahlen zum Produkt 091020 - Grundstücksmanagement

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,11	-12,79	0,45	-1,38	-2,00
Aufwanddeckungsgrad	%	36,88	15,04	494,05	31,61	23,63
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	94,96	-10,64	38,98	96,19	69,45

1010 - Bau- und Grundstücksordnung

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**1010**	**Bau- und Grundstücksordnung**

Produktziele

Aufgabenwahrnehmung im Bereich der Bauordnung und Bauaufsicht

Produktleistungen

Überwachung und Abnahme von Neu-, Erweiterungs- und Umbauten einschließlich der Anlagen, Genehmigung von Abbrüchen, Bauantragswesen, bautechnische Ordnungsaufgaben, Erschließungs- und Straßenbeitragsrecht

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-23,57	-26,50	-25,87	-28,44	-35,05
Aufwanddeckungsgrad	%	0,54	1,85	0,67	0,47	0,41
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,82	0,97	2,56	4,21	1,12

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	2.000	2.000	2.624,50	0
Ordentliche Aufwendungen	487.450	424.250	391.724,79	63.200

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Verwaltungsergebnis	**-485.450**	**-422.250**	**-389.100,29**	**-63.200**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-485.450**	**-422.250**	**-389.100,29**	**-63.200**
Außerordentliche Erträge	--	--	619,77	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**619,77**	**--**
Jahresergebnis	**-485.450**	**-422.250**	**-388.480,52**	**-63.200**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 101010 - Gemeindebauamt

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-23,57	-26,50	-25,87	-28,44	-35,05
Aufwanddeckungsgrad	%	0,54	1,85	0,67	0,47	0,41
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	0,82	0,97	2,56	4,21	1,12

1020 - Wohnbauförderung

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**1020**	**Wohnbauförderung**

Produktziele

Aufgabenwahrnehmung im Bereich der Bauordnung und Bauaufsicht

Produktleistungen

Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Förderung des sozialen Wohnungsbaues, Schuldendiensthilfen und gewährte Darlehen im Rahmen des sozialen Wohnungsbaues, Wohnungsvermittlung

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	700	700	715,81	0
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Verwaltungsergebnis	**700**	**700**	**715,81**	**0**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**700**	**700**	**715,81**	**0**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**700**	**700**	**715,81**	**0**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 102010 - Wohnbauförderung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

1030 - Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**1030**	**Denkmalschutz und -pflege**

Produktziele

Denkmalschutzes und der Denkmalpflege, Erhaltung des Kulturdenkmals

Produktleistungen

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Verwaltung der Ausgrabungsstätte "römische Villa Haselburg", Maßnahmen des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege für gemeindliche Denkmäler

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-1,21	-1,64	-1,14	-3,25	-3,24
Aufwanddeckungsgrad	%	44,97	39,74	59,34	23,12	26,77
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	21,41	52,95	44,65	57,03	56,98

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	7.000	6.000	11.759,46	1.000
Ordentliche Aufwendungen	26.150	25.950	19.815,65	200
Verwaltungsergebnis	**-19.150**	**-19.950**	**-8.056,19**	**800**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-19.150**	**-19.950**	**-8.056,19**	**800**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-19.150**	**-19.950**	**-8.056,19**	**800**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 103010 - Ausgrabungsstätte "Villa Haselburg" und Denkmäler

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-1,21	-1,64	-1,14	-3,25	-3,24
Aufwanddeckungsgrad	%	44,97	39,74	59,34	23,12	26,77
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	21,41	52,95	44,65	57,03	56,98

1110 - Wasserversorgung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1110**	**Wasserversorgung**

Produktziele

Sicherstellung der Versorgung des Gemeindegebietes mit Frischwasser sowie mit Wasser für die öffentlichen Zwecke und Belange.

Zielsetzung

Kostendeckungsgrad (Aufwandsdeckungsgrad) von 100 %. Siehe hierzu auch die Ausführungen unter Punkt 2.3 – Gebührenhaushalt Wasserversorgung.

Produktleistungen

Versorgung des Gemeindegebietes mit Frischwasser sowie mit Wasser für die öffentlichen Zwecke und Belange.

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-3,39	1,64	39,85	-0,80	-1,75
Aufwanddeckungsgrad	%	117,85	124,50	158,70	120,94	119,93
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	59,35	55,40	50,49	61,08	61,25

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	1.539.520	1.536.700	1.611.580,73	2.820
Ordentliche Aufwendungen	1.283.700	1.270.600	1.015.488,94	13.100
Verwaltungsergebnis	**255.820**	**266.100**	**596.091,79**	**-10.280**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**255.820**	**266.100**	**596.091,79**	**-10.280**
Außerordentliche Erträge	0	0	1.629,40	0
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	22.118,05	--
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-20.488,65**	**0**
Jahresergebnis	**255.820**	**266.100**	**575.603,14**	**-10.280**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 111010 - Wasserversorgung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-3,39	1,64	39,85	-0,80	-1,75
Aufwanddeckungsgrad	%	117,85	124,50	158,70	120,94	119,93
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	59,35	55,40	50,49	61,08	61,25

1120 - Abwasserbeseitigung

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1120**	**Abwasserbeseitigung**

Produktziele

Sicherstellung der Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet.

Zielsetzung

Kostendeckungsgrad (Aufwandsdeckungsgrad) von 100 %. Siehe hierzu auch die Ausführungen unter Punkt 2.4 – Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung.

Produktleistungen

Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet.

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	23,05	1,25	55,80	-0,27	-4,40
Aufwanddeckungsgrad	%	132,93	121,39	156,16	120,96	117,60
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	21,50	21,68	8,20	18,44	18,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	2.112.110	2.107.770	2.071.245,12	4.340
Ordentliche Aufwendungen	1.796.050	1.742.580	1.326.374,45	53.470
Verwaltungsergebnis	**316.060**	**365.190**	**744.870,67**	**-49.130**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**316.060**	**365.190**	**744.870,67**	**-49.130**

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Außerordentliche Erträge	0	0	3.271,34	0
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.808,65	--
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-537,31**	**0**
Jahresergebnis	**316.060**	**365.190**	**744.333,36**	**-49.130**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 112010 - Abwasserbeseitigung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	23,05	1,25	55,80	-0,27	-4,40
Aufwanddeckungsgrad	%	132,93	121,39	156,16	120,96	117,60
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	21,50	21,68	8,20	18,44	18,00

1130 - Abfallwirtschaft

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1130**	**Abfallwirtschaft**

Produktziele

Sicherstellung einer geordneten Müllentsorgung unter Prämisse der Abfallvermeidung und -verwertung

Produktleistungen

Müllabfuhr, Umlage an MZVO, Müllsäcke, Direktanlieferungen Mülldeponie, Betrieb der Grünschnittsammelstelle

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-7,08	-6,50	-8,57	-8,02	2,44
Aufwanddeckungsgrad	%	97,73	97,76	96,87	97,46	107,97
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	2,35	3,08	3,60	3,79	-6,63

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	1.090.300	1.108.000	1.139.866,41	-17.700
Ordentliche Aufwendungen	1.009.800	1.136.890	1.176.702,52	-127.090
Verwaltungsergebnis	**80.500**	**-28.890**	**-36.836,11**	**109.390**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**80.500**	**-28.890**	**-36.836,11**	**109.390**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	128,86	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-128,86**	**--**
Jahresergebnis	**80.500**	**-28.890**	**-36.964,97**	**109.390**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 113010 - Abfallbeseitigung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-7,08	-6,50	-8,57	-8,02	2,44
Aufwanddeckungsgrad	%	97,73	97,76	96,87	97,46	107,97
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	2,35	3,08	3,60	3,79	-6,63

1140 - Breitband-/Glasfasernetzausbau

Produktbereich	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**1140**	**Breitband-/Glasfasernetzausbau**

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	--	--	0,00	-2,45
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	0,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	100,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	0	0	--	0
Ordentliche Aufwendungen	25.000	0	--	25.000
Verwaltungsergebnis	**-25.000**	**0**	**--**	**-25.000**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-25.000**	**0**	**--**	**-25.000**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-25.000**	**0**	**--**	**-25.000**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 114010 - Breitband-/Glasfasernetzausbau

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	--	--	0,00	-2,45
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	0,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	100,00

1210 - Gemeindestraßen

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1210**	**Gemeindestraßen**

Produktziele

Zweckmäßige, verkehrssichere und zeitgerechte Gestaltung öffentlicher Verkehrsflächen

Produktleistungen

Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen sowie Brückenbau (ausgenommen Fußgängerbrücken),
Verkehrsregelung von Gemeindestraßen
Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gehwegen und Straßenbegleitgrün
Durchführung von Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Plätzen/Marktplätzen (ausgenommen Parkplätze und Parkanlagen),
Rad- und Wanderwege sowie Fußgängerbrücken, Aufstellung von Weihnachtsbäumen, Mülleimern,

Fahnenmasten etc.
Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-71,00	-70,95	-91,86	-115,66	-110,46
Aufwanddeckungsgrad	%	18,77	17,18	19,29	11,32	11,30
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	69,46	71,91	75,08	81,55	81,62

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	126.900	134.700	182.869,56	-7.800
Ordentliche Aufwendungen	1.122.950	1.190.380	947.817,77	-67.430
Verwaltungsergebnis	**-996.050**	**-1.055.680**	**-764.948,21**	**59.630**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-996.050**	**-1.055.680**	**-764.948,21**	**59.630**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	81.918,51	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-81.918,51**	**--**
Jahresergebnis	**-996.050**	**-1.055.680**	**-846.866,72**	**59.630**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 121010 - Gemeindestraßen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-44,77	-50,96	-58,12	-69,76	-66,82
Aufwanddeckungsgrad	%	23,01	19,41	20,12	14,60	14,51
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	66,73	71,10	71,69	78,71	78,80

Kennzahlen zum Produkt 121020 - Gehwege/Bürgersteige

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-9,59	-4,64	-12,47	-20,77	-21,74
Aufwanddeckungsgrad	%	19,60	26,48	15,64	7,39	6,36
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	42,02	23,45	53,60	78,35	81,44

Kennzahlen zum Produkt 121030 - Plätze, Rad- und Wanderwege/Fußgängerbrücken

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-5,19	-2,50	-4,93	-9,18	-5,85
Aufwanddeckungsgrad	%	13,72	27,53	29,94	10,88	19,02
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	70,86	57,80	57,04	83,00	70,30

Kennzahlen zum Produkt 121040 - Straßenbeleuchtung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-11,45	-12,86	-16,33	-15,95	-16,05
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	16,04	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	97,72	97,24	98,15	97,73	97,74

1220 - Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1220**	**Straßenreinigung und Winterdienst**

Produktziele

Saubere Straßen und Plätze, Verkehrssicherung im Winter

Produktleistungen

Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen einschließlich Maßnahmen des Winterdienstes

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-4,97	-4,55	-3,97	-5,11	-5,61
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	40,09	52,53	37,86	100,00	100,00

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	13.750	10.750	29.974,72	3.000
Verwaltungsergebnis	**-13.750**	**-10.750**	**-29.974,72**	**-3.000**
Finanzerträge	--	--	--	--

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-13.750**	**-10.750**	**-29.974,72**	**-3.000**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-13.750**	**-10.750**	**-29.974,72**	**-3.000**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 122010 - Straßenreinigung und Winterdienst

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-4,97	-4,55	-3,97	-5,11	-5,61
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	40,09	52,53	37,86	100,00	100,00

1230 - Parkeinrichtungen

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1230**	**Parkeinrichtungen**

Produktziele

Zweckmäßige, verkehrssichere und zeitgerechte Gestaltung öffentlicher Verkehrsflächen und Parkplätze

Produktleistungen

Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Parkplätze, Stellplatzbewirtschaftung

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-1,39	-1,19	-1,89	-1,11	-0,84
Aufwanddeckungsgrad	%	22,10	31,26	35,57	50,80	61,73
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	19,32	0,24	21,76	35,69	41,56

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	7.500	7.900	8.524,00	-400
Ordentliche Aufwendungen	12.150	15.550	23.966,69	-3.400
Verwaltungsergebnis	**-4.650**	**-7.650**	**-15.442,69**	**3.000**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-4.650**	**-7.650**	**-15.442,69**	**3.000**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-4.650**	**-7.650**	**-15.442,69**	**3.000**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 123010 - Parkplätze

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-1,39	-1,19	-1,89	-1,11	-0,84
Aufwanddeckungsgrad	%	22,10	31,26	35,57	50,80	61,73
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	19,32	0,24	21,76	35,69	41,56

1240 - ÖPNV

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV**
Produktgruppe	**1240**	**ÖPNV**

Produktziele

Bereitstellung und Verbesserung des Angebots von öffentlichen Verkehrsmitteln, Unterstützung des ÖPVN

Produktleistungen

Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen des öffentlichen Personennahverkehrs, Zuschüsse für den Neubau von Wartehallen, Betrieb und Unterhaltung der Wartehallen einschließlich Fahrradständer

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-5,64	-4,38	-4,11	-4,70	-4,32
Aufwanddeckungsgrad	%	50,60	47,78	49,89	47,63	50,03
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	5,67	10,92	6,19	9,91	10,49

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	38.400	38.700	38.562,00	-300
Ordentliche Aufwendungen	76.750	81.250	77.287,85	-4.500
Verwaltungsergebnis	**-38.350**	**-42.550**	**-38.725,85**	**4.200**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-38.350**	**-42.550**	**-38.725,85**	**4.200**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-38.350**	**-42.550**	**-38.725,85**	**4.200**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 124010 - Wartehallen und Einrichtungen des ÖPNV

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-5,64	-4,38	-4,11	-4,70	-4,32
Aufwanddeckungsgrad	%	50,60	47,78	49,89	47,63	50,03
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	5,67	10,92	6,19	9,91	10,49

1310 - Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1310**	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

Produktziele

Erhalt von Naherholungsgebieten, Verbesserung des Freizeitangebots

Produktleistungen

Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen und Naturparkanlagen

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-12,86	-11,44	-15,56	-15,98	-17,08
Aufwanddeckungsgrad	%	6,83	0,97	2,21	0,33	0,31
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	85,31	82,67	85,11	85,82	83,96

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	400	400	2.192,25	0
Ordentliche Aufwendungen	127.500	119.550	99.348,74	7.950
Verwaltungsergebnis	**-127.100**	**-119.150**	**-97.156,49**	**-7.950**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-127.100**	**-119.150**	**-97.156,49**	**-7.950**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-127.100**	**-119.150**	**-97.156,49**	**-7.950**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 131010 - Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-12,86	-11,44	-15,56	-15,98	-17,08
Aufwanddeckungsgrad	%	6,83	0,97	2,21	0,33	0,31
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	85,31	82,67	85,11	85,82	83,96

1320 - Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1320**	**Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen**

Produktziele

Hochwasserschutz, Pflege der Wasserläufe, Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage

Produktleistungen

Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen, Gewässern und wasserbauliche Anlagen, Räumung von Vorflutgräben, Umlagen an Wasserverband Mümling und Gersprenzgebiet

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-15,77	-15,60	-16,07	-17,89	-18,05
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	7,71	7,76	9,09	11,92	11,54

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Aufwendungen	181.100	179.600	160.253,93	1.500
Verwaltungsergebnis	**-181.100**	**-179.600**	**-160.253,93**	**-1.500**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-181.100**	**-179.600**	**-160.253,93**	**-1.500**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-181.100**	**-179.600**	**-160.253,93**	**-1.500**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 132010 - Wasserläufe und Wasserbau

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-15,77	-15,60	-16,07	-17,89	-18,05
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	7,71	7,76	9,09	11,92	11,54

1330 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1330**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

Produktziele

Sicherstellung des Bestattungswesens, Erhöhung des Kostendeckungsgrades, Erhalt und Pflege der Friedhöfe

Zielsetzung

Kostendeckungsgrad (Aufwandsdeckungsgrad) von mind. 80 %. Siehe hierzu auch die Ausführungen unter Punkt 2.5 - Gebührenhaushalt Friedhöfe.

Produktleistungen

Ausbau und Unterhaltung der Friedhöfe der Gemeinde Höchst i. Odw. und deren Ortsteile, Kriegsdenkmäler/Mahnmale und Leichenhallen, Beiträge der Kriegsgräberfürsorge, Unterhaltung bzw. Verwaltung des Jüdischen Friedhofs in Höchst i. Odw.

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,38	-4,11	-3,87	-6,73	-6,44
Aufwanddeckungsgrad	%	109,43	99,07	104,21	61,86	89,59
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	42,88	41,22	40,53	57,51	41,22

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	66.300	59.610	77.643,72	6.690
Ordentliche Aufwendungen	74.000	96.360	74.508,61	-22.360
Verwaltungsergebnis	**-7.700**	**-36.750**	**3.135,11**	**29.050**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-7.700**	**-36.750**	**3.135,11**	**29.050**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-7.700**	**-36.750**	**3.135,11**	**29.050**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 133010 - Friedhöfe

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,38	-4,11	-3,87	-6,73	-6,44
Aufwanddeckungsgrad	%	109,43	99,07	104,21	61,86	89,59
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	42,88	41,22	40,53	57,51	41,22

1340 - Land- und Forstwirtschaft

Produktbereich	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**1340**	**Land- und Forstwirtschaft**

Produktziele

TUnterstützung der Landwirtschaft, Landschaftspflege
Erhaltung des Gemeindewaldes als Naherholungsgebiet, Verkauf von Nutz- und Brennholz

Produktleistungen

Bau und Unterhaltung von Feld- und Landwirtschaftswegen, Wirtschaftswegen, Maßnahmen der Flurbereinigung
(u.a. Abtragung von Banketten, Reinigung von Gräben, Rückschnitt von Wegrandsträuchern), Schädlingsbekämpfung
Bewirtschaftung des Gemeindewaldes - Hessen Forst
Waldwirtschaftsplan

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	5,88	6,27	10,83	8,06	0,88
Aufwanddeckungsgrad	%	148,05	174,05	157,58	145,34	114,64
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	64,13	72,66	92,57	91,64	92,33

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	290.600	349.300	397.309,42	-58.700
Ordentliche Aufwendungen	253.500	240.340	252.126,24	13.160
Verwaltungsergebnis	**37.100**	**108.960**	**145.183,18**	**-71.860**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**37.100**	**108.960**	**145.183,18**	**-71.860**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.816,13	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-3.816,13**	**--**
Jahresergebnis	**37.100**	**108.960**	**141.367,05**	**-71.860**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 134010 - Feld- und Wirtschaftswege/Schädlingsbekämpfung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-4,08	-3,58	-3,49	-3,59	-3,44
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	84,53	90,53	96,84	92,59	97,63

Kennzahlen zum Produkt 134020 - Gemeindewald

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	9,96	9,85	14,32	11,65	4,32
Aufwanddeckungsgrad	%	156,95	186,77	160,61	152,53	118,59
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	62,90	71,36	92,49	91,59	92,14

1410 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	**14**	**Umweltschutz**
Produktgruppe	**1410**	**Umweltschutzmaßnahmen**

Produktziele

Umweltschutz, Schutz von Boden und Grundwasser, Förderung des Umweltbewußtsein, Verminderung von Risiken für die Umwelt

Produktleistungen

Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes, Durchführung und Förderung von einzelnen Maßnahmen zum Umweltschutz, Umwelttage

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,40	-0,43	-1,05	-1,58	-1,59
Aufwanddeckungsgrad	%	49,67	31,41	40,60	28,01	30,55
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	8,98	5,62	8,35	13,27	11,04

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	6.920	6.120	7.240,20	800
Ordentliche Aufwendungen	22.650	21.850	17.831,91	800
Verwaltungsergebnis	**-15.730**	**-15.730**	**-10.591,71**	**0**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-15.730**	**-15.730**	**-10.591,71**	**0**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-15.730**	**-15.730**	**-10.591,71**	**0**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 141010 - Umweltschutzmaßnahmen und -beratung

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,40	-0,43	-1,05	-1,58	-1,59
Aufwanddeckungsgrad	%	49,67	31,41	40,60	28,01	30,55
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	8,98	5,62	8,35	13,27	11,04

1510 - Wirtschaftsförderung

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1510**	**Wirtschaftsförderung**

Produktziele

Zusammenarbeit mit dem Gewerbeverein,
Unterstützung des ortsansässigen Gewerbes und des Gewerbevereins,
Beratung bei Ansiedlungen und Neugründungen,

Produktleistungen

Kostenbeteiligung an der Weihnachtsbeleuchtung des Gewerbevereins Höchst i. Odw., Material für Weihnachtsbeleuchtung
Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben in Form von Stadtmarketing bzw. Stadtmarketingmaßnahmen
Bereitstellung von Werbeflächen, Anschlagstafeln und Schaukästen

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-1,02	-1,80	-2,45	-2,93	-1,96
Aufwanddeckungsgrad	%	10,28	3,17	3,97	2,18	5,86
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	57,13	17,43	37,10	24,45	43,75

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	750	500	705,92	250
Ordentliche Aufwendungen	12.800	22.900	17.764,38	-10.100
Verwaltungsergebnis	**-12.050**	**-22.400**	**-17.058,46**	**10.350**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-12.050**	**-22.400**	**-17.058,46**	**10.350**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-12.050**	**-22.400**	**-17.058,46**	**10.350**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 151010 - Förderung der örtlichen Wirtschaft

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,94	-1,72	-2,40	-2,82	-1,88
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	90,21	18,81	39,73	23,94	45,13

Kennzahlen zum Produkt 151020 - Stadtmarketing

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,08	-0,08	-0,05	-0,11	-0,07
Aufwanddeckungsgrad	%	28,03	35,31	60,18	31,25	50,00
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	3,40	--	31,25	33,33

1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1520**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Produktziele

Erhaltung von öffentlichen Gebäuden zur zweckgebundenen Nutzung, Steigerung des Kostendeckungsgrades,
dauerhafte Verpachtung der Ratsschänke, Förderung des ehrenamtlichen Engagements und des Gemeinschaftssinns
Erhalt des Festes im Rahmen der Odenwälder Kartoffelwochen, Förderung des Fremdenverkehrs, Unterstützung der Direktvermarkter, Belebung des Montmelianer Platzes, Belebung des Höchster Ortskerns
Unterstützung der Vereine und Gewerbetreibenden

Produktleistungen

Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb des Bürgerhauses, Verwaltung und Vermietung der Ratsschänke,
Unterhaltung, Bewirtschaftung und Belegung der Säle im Bürgerhaus, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb des Rathauses,
Bewirtschaftung der Gemeindewohnungen und der sonstigen gemeindlichen Räumlichkeiten, Vermietung gemeindeeigener Wohnungen, Wartung und Unterhaltung von Photovoltaik-Anlagen
Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb des Dorfgemeinschaftshauses Pfirschbach,
Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb der Mehrzweckhalle in Hetschbach,
Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb der Mehrzweckhalle in Mlg.-Grumbach,
Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Betrieb der Mehrzweckhalle in Hassenroth,
Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie Bewirtschaftung der sonstigen gemeindlichen Gebäude und sonstiger baulicher Anlagen
Organisation und Abwicklung des Kartoffelmarktes mit Hobbykünstlerausstellung,
Organisation und Abwicklung von Wochenmärkten, Organisation und Abwicklung von Flohmärkten

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-33,96	-27,22	-39,46	-48,74	-49,09
Aufwanddeckungsgrad	%	35,44	39,54	40,61	30,57	35,82
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	57,88	52,93	55,41	59,63	58,53

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	285.800	223.230	251.868,99	62.570
Ordentliche Aufwendungen	797.800	730.310	620.271,69	67.490
Verwaltungsergebnis	**-512.000**	**-507.080**	**-368.402,70**	**-4.920**

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-512.000**	**-507.080**	**-368.402,70**	**-4.920**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.742,07	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-3.742,07**	**--**
Jahresergebnis	**-512.000**	**-507.080**	**-372.144,77**	**-4.920**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 152010 - Gemeindeeigene Einrichtungen und Mietwohnungen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-29,91	-17,90	-33,65	-39,03	-40,60
Aufwanddeckungsgrad	%	36,45	42,34	41,21	32,39	37,46
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	58,23	50,44	53,75	56,00	56,46

Kennzahlen zum Produkt 152020 - Mehrzweckgebäude und Dorfgemeinschaftshaus

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-3,57	-7,99	-4,45	-8,38	-6,31
Aufwanddeckungsgrad	%	27,75	22,92	36,87	19,46	26,10
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	58,84	69,69	65,65	77,83	72,79

Kennzahlen zum Produkt 152030 - Märkte

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-0,48	-1,34	-1,36	-1,34	-2,18
Aufwanddeckungsgrad	%	13,25	29,03	31,87	30,24	14,84
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	18,75	48,66	80,17	100,00	75,37

1530 - Tourismus

Produktbereich	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**1530**	**Tourismus**

Produktziele

Stärkung der Wirtschaftskraft, Attraktivitätssteigerung der Gemeinde, Steigerung der Übernachtungszahlen der örtlichen Hotels und Pensionen,

Produktleistungen

Auskunftsstellung für Fremdenverkehr, Fremdenverkehrsbüro, Fremdenverkehrswerbung, Unterkunftsverzeichnis/-broschüren, Rad- und Wanderkarten, Neubürgerbroschüre, Mitgliedschaften,
Fördermaßnahmen des Fremdenverkehrs (Kostenzuschuss für Markierung der Wanderwege u.a.)

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,85	-3,07	-2,12	-2,04	-3,32
Aufwanddeckungsgrad	%	0,10	0,09	0,05	0,24	0,15
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	53,65	57,12	75,86	100,00	57,82

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	50	50	9,90	0
Ordentliche Aufwendungen	33.900	20.870	21.588,04	13.030
Verwaltungsergebnis	**-33.850**	**-20.820**	**-21.578,14**	**-13.030**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**-33.850**	**-20.820**	**-21.578,14**	**-13.030**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-33.850**	**-20.820**	**-21.578,14**	**-13.030**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 153010 - Förderung des Fremdenverkehrs

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,85	-3,07	-2,12	-2,04	-3,32
Aufwanddeckungsgrad	%	0,10	0,09	0,05	0,24	0,15
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	53,65	57,12	75,86	100,00	57,82

1610 - Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**1610**	**Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen**

Produktziele

Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen, wirtschaftliche Verwendung der Mittel

Produktleistungen

Gemeindesteuern, Gemeinschaftssteuern (Einkommensteueranteil, Umsatzsteueranteil, Familienleistungsausgleich),
Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Schullastenausgleich, Investitionspauschale

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	721,78	810,78	798,92	866,64	841,63
Aufwanddeckungsgrad	%	194,06	203,84	186,84	194,97	186,63
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	18.492.300	18.145.500	17.530.631,17	346.800
Ordentliche Aufwendungen	9.908.500	9.306.600	9.381.007,21	601.900
Verwaltungsergebnis	**8.583.800**	**8.838.900**	**8.149.623,96**	**-255.100**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0	0	1.597,00	0
Finanzergebnis	**0**	**0**	**-1.597,00**	**0**

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliches Ergebnis	**8.583.800**	**8.838.900**	**8.148.026,96**	**-255.100**
Außerordentliche Erträge	--	--	126,00	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	4,25	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**121,75**	**--**
Jahresergebnis	**8.583.800**	**8.838.900**	**8.148.148,71**	**-255.100**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 161010 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	721,78	810,78	798,92	866,64	841,63
Aufwanddeckungsgrad	%	194,06	203,84	186,84	194,97	186,63
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

1620 - sonst.allg. Finanzwirtschaft

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**1620**	**sonst.allg. Finanzwirtschaft**

Produktziele

Vergrößerung der Rücklage über Mindestbestand hinaus, Abbau der Kredite, Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft,
turnusgemäßes Erfüllen der Verpflichtungen

Produktleistungen

Zinsendienst (einschließlich des Kreditmarktes), Zinsen aus Geldanlagen (Kontokorrentzinsen), Bankkosten/Buchungsgebühren,
Zinsen für Kassenkredite, Nachzahlungszinsen und Erstattungszinsen der Gewerbesteuer,
Zinsen auf Versorgungsrücklage der Beamte, Dividende HEAG-Aktien,
Konzessionsabgabe der HSE im Rahmen der Strom- und Gasversorgung, Stromverkauf Photovoltaikanlage

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	30,25	34,06	3,67	23,15	26,47
Aufwanddeckungsgrad	%	95,53	103,83	104,35	78,32	79,06

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	93,70	50,55	88,50	35,55	98,04

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	270.000	350.900	266.758,94	-80.900
Ordentliche Aufwendungen	81.600	168.800	21.357,53	-87.200
Verwaltungsergebnis	**188.400**	**182.100**	**245.401,41**	**6.300**
Finanzerträge	13.500	13.500	-1.616,44	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	277.000	296.500	232.735,78	-19.500
Finanzergebnis	**-263.500**	**-283.000**	**-234.352,22**	**19.500**
Ordentliches Ergebnis	**-75.100**	**-100.900**	**11.049,19**	**25.800**
Außerordentliche Erträge	--	--	1.657,50	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	39,86	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**1.617,64**	**--**
Jahresergebnis	**-75.100**	**-100.900**	**12.666,83**	**25.800**

Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 162010 - Rücklagen, Kredite, Gewinnant. Gesch.beteiligungen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	30,25	34,06	3,67	23,15	26,47
Aufwanddeckungsgrad	%	95,53	103,83	104,35	78,32	79,06
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	93,70	50,55	88,50	35,55	98,04

1630 - Abwicklung der Vorjahre

Produktbereich	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**1630**	**Abwicklung der Vorjahre**

Produktziele

Ausgleich von Fehlbeträgen, Vorjahresabwicklungen

Produktleistungen

Abdeckung von Sollfehlbeträgen, Jahresabschlussarbeiten

Kennzahlen

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	-0,02	--	--	--
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

Teilhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz 2025 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	--	--	--	--
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Verwaltungsergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Finanzerträge	--	--	--	--
Zinsen und sonstige Aufwendungen	--	--	--	--
Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Ordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**

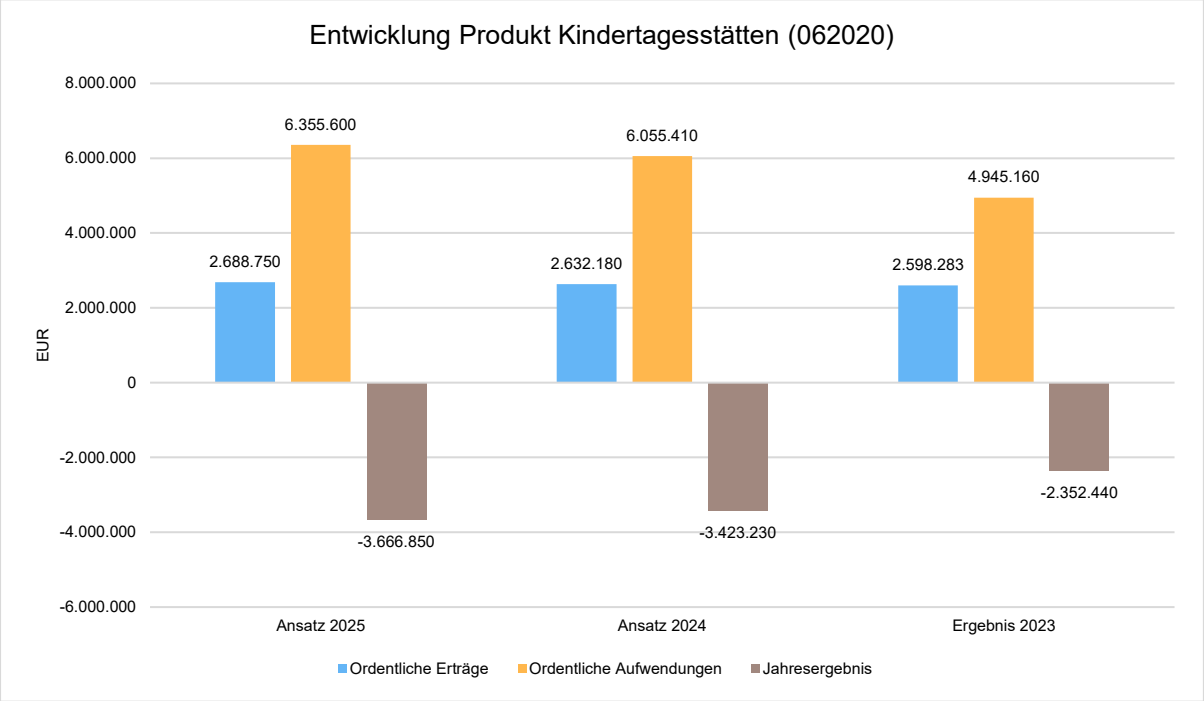
Die Produkte im Einzelnen:

Kennzahlen zum Produkt 163010 - Finanzwirtschaftliche Abwicklung d. Vorjahre

Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	--	-0,02	--	--	--
Aufwanddeckungsgrad	%	--	--	--	--	--
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	--	--	--	--	--

2 Entwicklung der Gebührenhaushalte

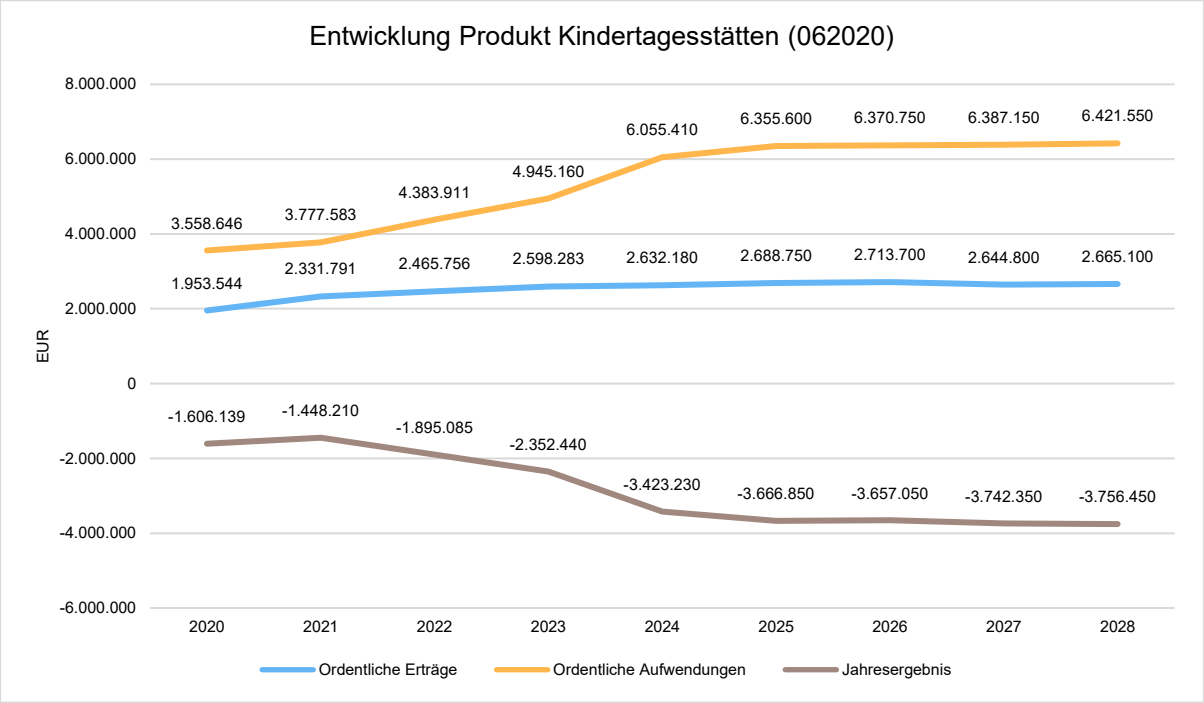
2.1 Gebührenhaushalt Kindertagesstätten



Ergebnishaushalt Produkt Kindertagesstätten (062020)

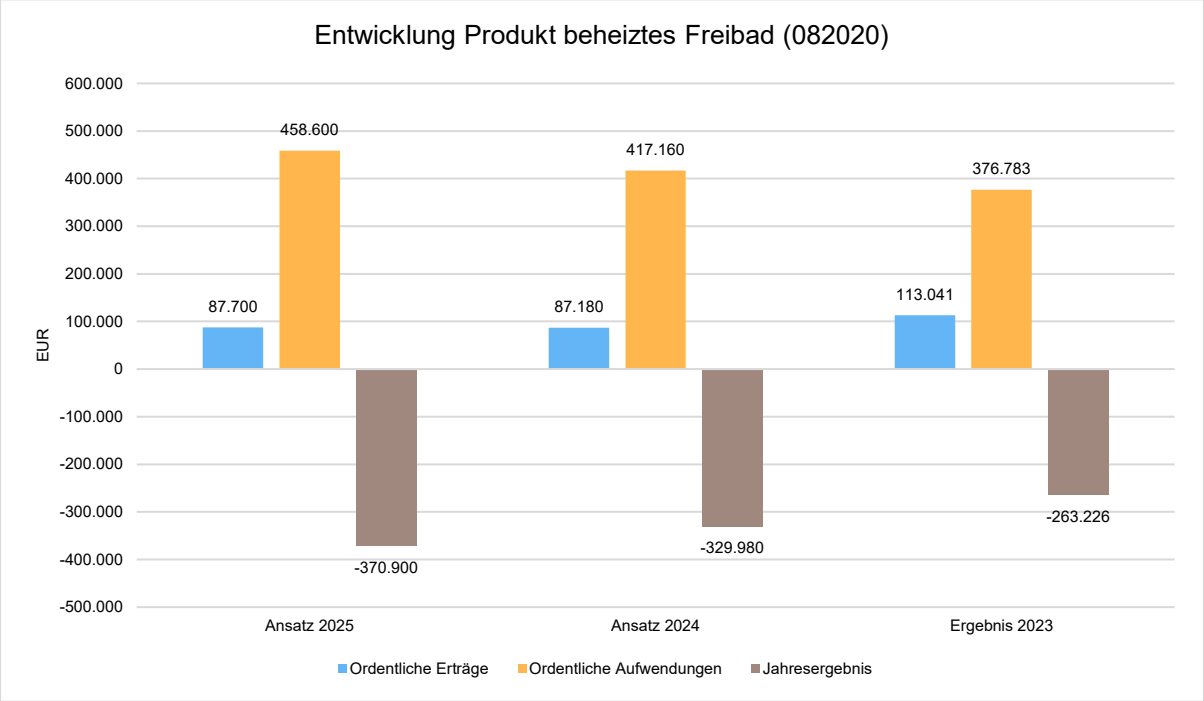
	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.500	275.400	279.744
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	263.300	258.900	265.076
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.047.550	2.018.180	1.980.080
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	55.200	56.200	57.997
Sonstige ordentliche Erträge	22.200	23.500	15.386
Summe der ordentlichen Erträge	**2.688.750**	**2.632.180**	**2.598.283**
Personalaufwendungen	5.725.300	5.282.000	4.000.761
Versorgungsaufwendungen	5.050	8.850	266.809
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498.950	622.260	549.369
Abschreibungen	123.800	127.300	125.095
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.500	15.000	3.127

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**6.355.600**	**6.055.410**	**4.945.160**
Verwaltungsergebnis	**-3.666.850**	**-3.423.230**	**-2.346.877**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-3.666.850**	**-3.423.230**	**-2.346.877**
Außerordentliche Erträge	--	--	9.966
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	15.529
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**-5.563**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**-3.666.850**	**-3.423.230**	**-2.352.440**
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	57.500	48.450	60.639
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-57.500**	**-48.450**	**-60.639**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**-3.724.350**	**-3.471.680**	**-2.413.079**



Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-146,05	-189,24	-236,60	-340,39	-365,17
Aufwanddeckungsgrad	%	61,73	56,25	52,54	43,47	42,31
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	9,91	12,88	11,11	10,28	7,85
Zuschuss Kindertageseinrichtungen je Einwohner	EUR	-153,15	-194,94	-250,66	-362,25	-388,75
Betreuungsquote U3	%	18,18	17,38	18,33	18,77	--
Betreuungsquote Ü3	%	84,91	81,15	76,24	78,60	--

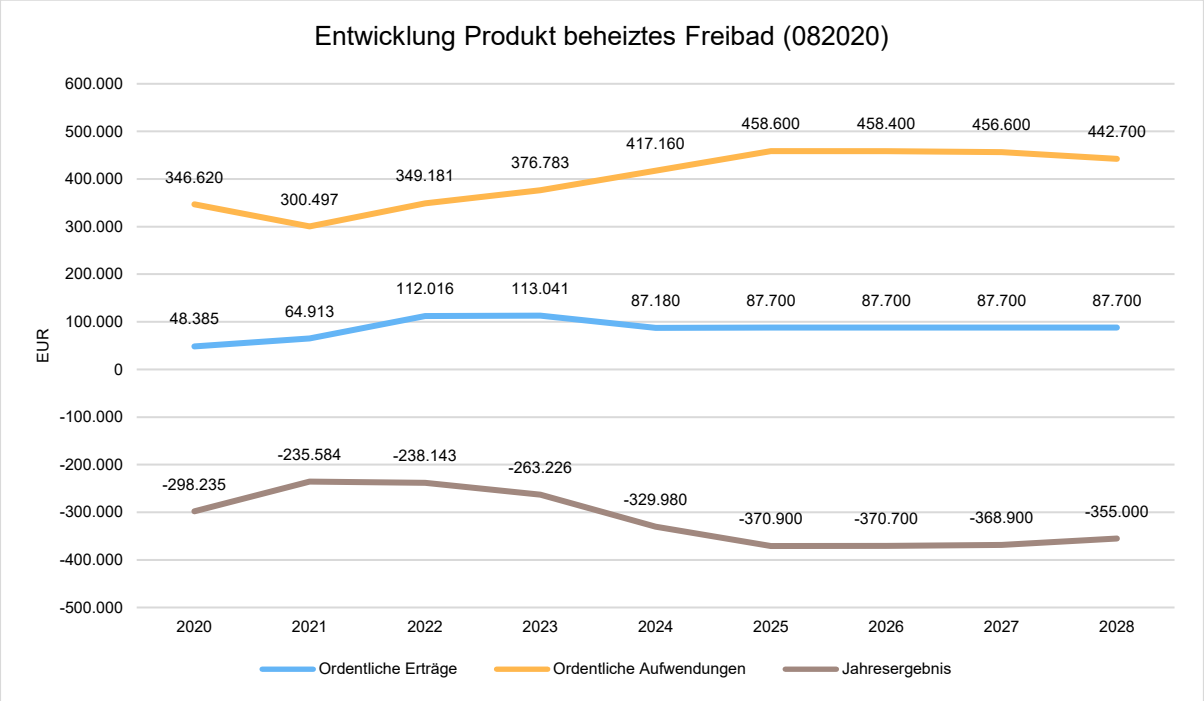
2.2 Gebührenhaushalt beheiztes Freibad



Ergebnishaushalt Produkt beheiztes Freibad (082020)

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	80.000	80.004
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	25.611
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.900	3.900	4.092
Sonstige ordentliche Erträge	3.800	3.280	3.333
Summe der ordentlichen Erträge	**87.700**	**87.180**	**113.041**
Personalaufwendungen	195.300	176.950	132.262
Versorgungsaufwendungen	0	0	6.950
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.100	169.210	165.528
Abschreibungen	70.100	70.900	71.950
Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	94
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**458.600**	**417.160**	**376.783**
Verwaltungsergebnis	**-370.900**	**-329.980**	**-263.743**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-370.900**	**-329.980**	**-263.743**
Außerordentliche Erträge	--	--	516
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**516**

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**-370.900**	**-329.980**	**-263.226**
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.150	5.850	5.528
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-6.150**	**-5.850**	**-5.528**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**-377.050**	**-335.830**	**-268.754**



Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-23,43	-23,26	-26,35	-32,93	-36,97
Aufwanddeckungsgrad	%	21,60	32,08	30,00	20,90	19,12
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	36,17	44,02	43,93	40,56	42,11

2.3 Gebührenhaushalt Wasserversorgung

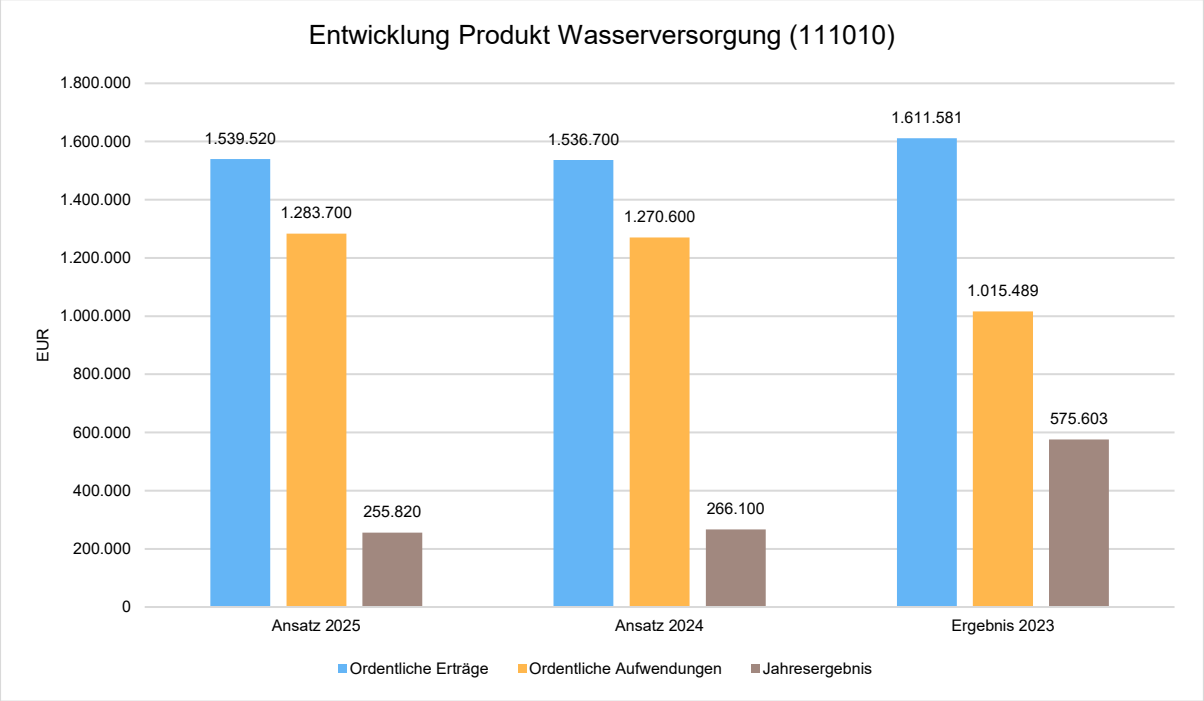
Die Gemeinde Höchst i. Odw. führt die Wasserversorgung nach den Bestimmungen der Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Höchst i. Odw. durch und erhebt für ihre Leistungen Gebühren nach Maßgabe der §§ 24 ff. der Wasserversorgungssatzung.

Die gemeindliche Aufgabe wird in Eigenregie ausgeübt. Das Leitungsnetz steht im Eigentum der Gemeinde Höchst i. Odw. Die Gesamtheit aller Anlagen der Wasserversorgung bildet eine einheitliche öffentliche Einrichtung.

Bis zum Jahresende 2015 war die Aufgabe der Wasserversorgung per Satzung dem Eigenbetrieb Gemeindewerke Höchst i. Odw. übertragen.
Dieser wurde zum 31. Dezember 2015 aufgelöst und in die Gemeindebilanz überführt.

Die Gemeinde Höchst i. Odw. gestaltet das Benutzungsverhältnis der Wasserversorgungseinrichtung öffentlich-rechtlich auf der Basis der Wasserversorgungssatzung. Bei einer öffentlich-rechtlichen Ausgestaltung ist eine Benutzungsgebühr zu erheben, die einer Überprüfbarkeit auf dem Verwaltungsrechtsweg (Widerspruch, Klage) unterworfen ist.
Somit ist § 10 KAG einschlägig. Hiernach können für die Inanspruchnahme einer öffentlichen Einrichtung Benutzungsgebühren erhoben werden. Beim Bezug von Frischwasser aus der gemeindlichen Wasserversorgungseinrichtung ist die Inanspruchnahme einer öffentlichen Einrichtung gegeben.
Die Gebührensätze sind für die Wasserversorgung so zu bemessen, dass die Kosten der Einrichtung gedeckt werden (Kostendeckungsgebot). Das Gebührenaufkommen soll die Kosten allerdings auch nicht übersteigen (Kostenüberschreitungsverbot). Es besteht Ermessen über die Erhebung einer Grundgebühr und den Anteil an den Fixkosten, der über (fixe) Grundgebühren gedeckt werden soll.
Die Gemeinde Höchst i. Odw. erhebt eine Grundgebühr in Form einer Zählermiete nach § 28 der Wasserversorgungssatzung. Änderungsbedarfe bei der Höhe des Wassergebührensatzes sollten vorrangig durch eine Anpassung dieser Grundgebühr gedeckt werden. Darüber hinaus kann mit der Neukalkulation eine Proportionalität der Gebührenstaffelung nach dem Dauerdurchfluss erreicht werden.

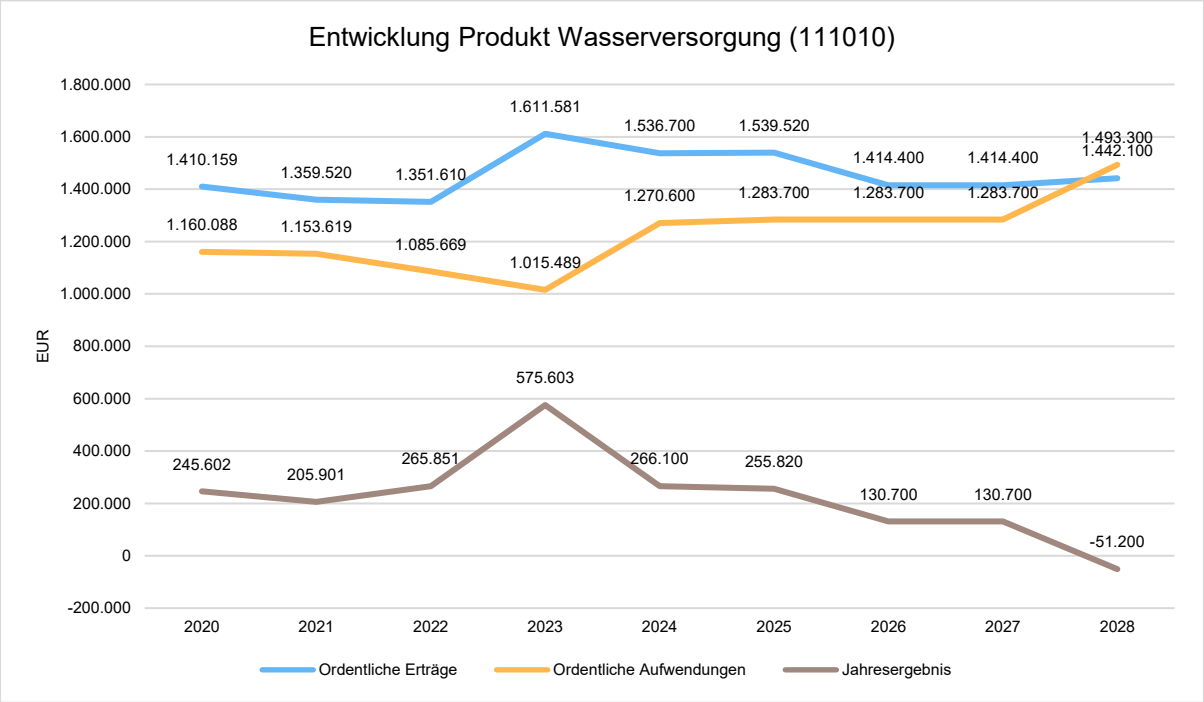
Die Gebührensätze sind nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen, insbesondere nach den Grundsätzen der Kosten- und Leistungsrechnung, zu ermitteln. Hierbei sind die Bestimmungen des § 93 HGO und des § 10 KAG sowie die Rechtsprechung des Hessischen Verwaltungsgerichtshofs (VGH Kassel) zu beachten.



Ergebnishaushalt Produkt Wasserversorgung (111010)

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	--
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.323.500	1.323.500	1.315.181
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.000	51.500	59.321
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.500	3.500	2.537
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	59.286
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	159.020	157.700	162.863
Sonstige ordentliche Erträge	--	--	12.393
Summe der ordentlichen Erträge	**1.539.520**	**1.536.700**	**1.611.581**
Personalaufwendungen	255.000	247.600	249.272
Versorgungsaufwendungen	0	0	15.999
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	786.300	776.100	512.671
Abschreibungen	241.700	246.200	237.252
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	295
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.283.700**	**1.270.600**	**1.015.489**
Verwaltungsergebnis	**255.820**	**266.100**	**596.092**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**255.820**	**266.100**	**596.092**
Außerordentliche Erträge	0	0	1.629

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	22.118
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-20.489**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**255.820**	**266.100**	**575.603**
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	45.400	44.900	--
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	319.100	319.200	169.183
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-273.700**	**-274.300**	**-169.183**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**-17.880**	**-8.200**	**406.420**



Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-3,39	1,64	39,85	-0,80	-1,75
Aufwanddeckungsgrad	%	117,85	124,50	158,70	120,94	119,93
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	59,35	55,40	50,49	61,08	61,25

Ergebnishaushalt Produkt Wasserversorgung (111010) Aktueller Kalkulationszeitraum

	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.323.500	1.323.500	1.323.500
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50.000	51.500	53.000
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.500	3.500	3.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	41.500	157.700	159.020
Summe der ordentlichen Erträge	**1.419.000**	**1.536.700**	**1.539.520**
Personalaufwendungen	240.370	247.600	255.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	756.650	776.100	786.300
Abschreibungen	245.380	246.200	241.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	700
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.243.100**	**1.270.600**	**1.283.700**
Verwaltungsergebnis	**175.900**	**266.100**	**255.820**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**175.900**	**266.100**	**255.820**
Außerordentliche Erträge	121.500	0	0
Außerordentliches Ergebnis	**121.500**	**0**	**0**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**297.400**	**266.100**	**255.820**
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	44.000	44.900	45.400
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	318.900	319.200	319.100
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-274.900**	**-274.300**	**-273.700**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**22.500**	**-8.200**	**-17.880**

Ergebnishaushalt Produkt Wasserversorgung (111010) Nachfolgender Kalkulationszeitraum

	Planwert 2026	Planwert 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.323.500	1.323.500
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.000	53.000
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.500	3.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	33.900	33.900
Summe der ordentlichen Erträge	**1.414.400**	**1.414.400**
Personalaufwendungen	255.000	255.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	786.300	786.300
Abschreibungen	241.700	241.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.283.700**	**1.283.700**
Verwaltungsergebnis	**130.700**	**130.700**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**130.700**	**130.700**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**130.700**	**130.700**
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	45.400	45.400
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	319.100	319.100
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-273.700**	**-273.700**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**-143.000**	**-143.000**

Kalkulationszeitraum ist der Zeitraum, auf den sich die Vorausberechnung stützt. Damit ist es auch der Zeitraum, für den die Gebührensätze gelten sollen. Nach § 10 Abs. 2 S. 6 KAG kann ein Kalkulationszeitraum auf bis zu fünf Jahre festgelegt werden.

Für die Gemeinde Höchst wurde der letzte Kalkulationszeitraum auf drei Jahre (Kalenderjahr 2023/2024/2025) festgelegt. Durch diese Festlegung eines solchen mehrjährigen Kalkulationszeitraums werden die voraussichtlichen Kosten und Leistungseinheiten jahresübergreifend betrachtet - mit der Folge eines innerhalb des Kalkulationszeitraums gleich bleibenden (gemittelten) Gebührensatzes. Der sich für diesen Zeitraum ergebende kostendeckende Gebührensatz ist mit Wirkung vom 1. Januar 2023 in Kraft gesetzt. Im Jahr 2025 erfolgt eine Neukalkulation, deren Ergebnisse in eine ab dem 1. Januar 2026 geltende Satzung und somit in eine neuen Kalkulationszeitraum (Kalenderjahr 2026/2027) einfließt.

In der Vergangenheit (in früheren Kalkulationszeiträumen) entstandene Über- oder Unterdeckungen sind spätestens nach fünf Jahren vollständig auszugleichen (§ 10 Abs. 2 S. 7 KAG). Die im Zeitraum bis 2018 entstandenen jahresbezogenen Über- und Unterdeckungen wurden im Rahmen der Ausgleichsfrist und der vorgesehenen Ausgleichsbeträge gegeneinander verrechnet, so dass keine Über- oder Unterdeckungen mehr aus diesem Zeitraum auszugleichen waren.

Die Überdeckung des Kalkulationszeitraums 2019/2020 in Höhe von 370.429,- € wurde dem Sonderposten für Gebührenausgleich zum damaligen Kalkulationszeitraum hinzugefügt und wird zum Ausgleich im Kalkulationszeitraum 2023/2024/2025 vorgesehen.

Der Kalkulationszeitraum 2021/2022 hingegen sah eine geringe Unterdeckung in Höhe von 31.921,- € vor. Diese wird im folgenden Kalkulationszeitraum 2026/2027 berücksichtigt.

Jahr	Gebührensatz (netto)	Gebührensatz (brutto)	jahresbezogenes KAG-Ergebnis	Ausgleich von Über- / Unterdeckungen 2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	verbleibendes KAG-Ergebnis	SoPo / kumul. Verlust (+) / (-) Jahresende
2011	1,71 €/m³	1,83 €/m³	-377.020 €	+377.020 €											+0 €	-377.020 €
2012	1,71 €/m³	1,83 €/m³	-216.258 €	+0 €	+216.258 €										+0 €	-593.278 €
2013	1,80 €/m³	1,93 €/m³	-332.801 €	+0 €	+0 €	+332.801 €									+0 €	-906.693 €
2014	2,52 €/m³	2,70 €/m³	+217.734 €	-217.734 €	+0 €	+0 €	+0 €								+0 €	-440.266 €
2015	2,52 €/m³	2,70 €/m³	+113.153 €	+0 €	-113.153 €	+0 €	+0 €	+0 €							+0 €	-327.113 €
2016	2,52 €/m³	2,70 €/m³	+100.209 €	-159.286 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+59.077 €						+0 €	-226.904 €
2017	2,52 €/m³	2,70 €/m³	+83.719 €		-83.719 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €					+0 €	-143.185 €
2018	2,52 €/m³	2,70 €/m³	+84.108 €			-84.108 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €				+0 €	-59.077 €
2019	2,52 €/m³	2,70 €/m³	+111.542 €				+0 €	+0 €	-59.077 €	+0 €	+0 €	-52.465 €			+0 €	+52.465 €
2020	2,52 €/m³	2,70 €/m³	+317.964 €					+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+52.465 €	-370.429 €		+0 €	+370.429 €
2021	2,52 €/m³	2,70 €/m³	-31.921 €						+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+31.921 €	+0 €	+338.508 €
2022	2,52 €/m³	2,70 €/m³	offen							+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	offen	offen
2023	offen	offen	offen								+0 €	+0 €	+123.476 €	+0 €	offen	offen
2024	offen	offen	offen									+0 €	+123.476 €	+0 €	offen	offen
2025	offen	offen	offen										+123.476 €	+0 €	offen	offen
2026	offen	offen	offen											-31.921 €	offen	offen
Verfall von Unterdeckungen nach Fristablauf*				---	-19.386 €	-248.693 €	---	---	---	---	---	---	---	---		
Summe			+70.429 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €		

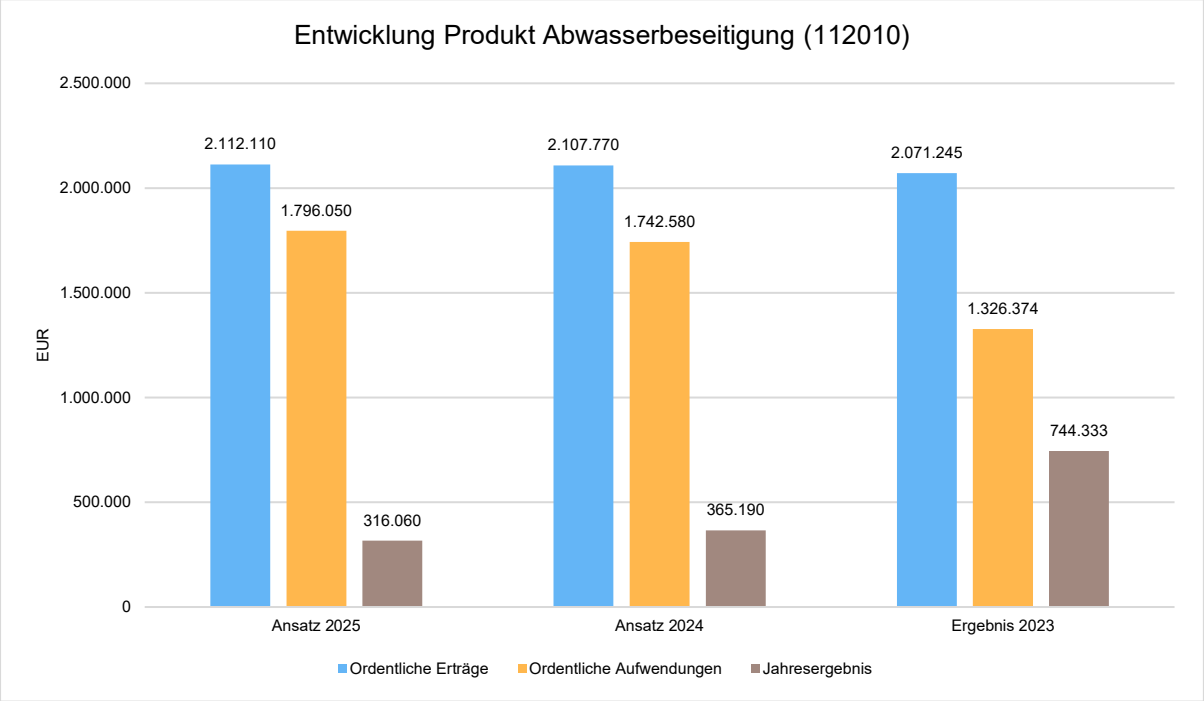
Weiterhin ist eine jährliche Nachberechnung (Nachkalkulation) zur Ermittlung der jahresbezogenen Über- und Unterdeckungen vorgesehen und ein turnusmäßiger Ausgleich im jeweils übernächsten Kalkulationszeitraum.

2.4 Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung

Die Gemeinde Höchst i. Odw. führt die Abwasserbeseitigung nach den Bestimmungen der Entwässerungssatzung der Gemeinde Höchst i. Odw. durch und erhebt für ihre Leistungen
Gebühren nach Maßgabe der §§ 22 ff. der Entwässerungssatzung.
Die Gemeinde Höchst i. Odw. bedient sich zur Reinigung der Abwässer dem Abwasserverband Unterzent - Untere Mümling für die Abwässer der Ortsteile Höchst (einschließlich Hetschbach und Dusenbach), Hummetroth, Annelsbach und Pfirschbach, dem Abwasserverband Bad König für die Abwässer der Ortsteile Forstel und Mümling-Grumbch sowie dem Magistrat der Stadt Groß-Umstadt für die Abwässer des Ortsteils Hassenroth. Die Kanäle werden hingegen in Eigenregie gebaut und unterhalten. Das Kanalnetz steht im Eigentum der Gemeinde Höchst i. Odw. und die Kläranlagen einschließlich bestimmter Hauptsammler und Sonderbauwerke im Eigentum der Abwasserverbände und der Stadt Groß-Umstadt. Die gesamte Abwasserbeseitigung der Gemeinde Höchst i. Odw. bildet eine einheitliche öffentliche Einrichtung.

Für die Inanspruchnahme einer öffentlichen Einrichtung können nach § 10 KAG Benutzungsgebühren erhoben werden. Da die Gemeinde Höchst i. Odw. das Benutzungsverhältnis öffentlich-rechtlich auf der Basis einer Satzung ausgestaltet, sind für die Abwasserbeseitigung Benutzungsgebühren zu erheben. Die Gebührensätze sind für die Abwasserbeseitigung so zu bemessen, dass die Kosten der Einrichtung gedeckt werden. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der Einrichtung allerdings auch nicht übersteigen.
Bei der Inanspruchnahme der Abwasserbeseitigungseinrichtung ist zwischen der Beseitigung von Schmutzwasser und der Beseitigung von Niederschlagswasser zu unterscheiden. Eine Einheitsgebühr, die sowohl die Kosten der Schmutzwasserbeseitigung als auch die Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung bedient, jedoch nur nach dem Maßstab des anfallenden Schmutzwassers bemessen wird, berücksichtigt nicht das unterschiedliche Ausmaß der Einleitung von Niederschlagswasser in die Kanalisation. Aus diesem Grund sieht der VGH Kassel mit Urteil vom 2. September 2009 – 5 A 633/08 – die einheitliche Abwassergebühr nur noch unter strengen Voraussetzungen als zulässig an – die in der Praxis nicht erfüllt sein dürften.
Insofern sind für die Beseitigung von Schmutzwasser und die Beseitigung von Niederschlagswasser zwei getrennte Gebührensätze zu ermitteln, für die auch unterschiedliche Gebührenmaßstäbe in Betracht kommen.
Die Gemeinde Höchst i. Odw. macht von der gesplitteten Abwassergebühr Gebrauch und erhebt seit dem Jahr 2014 für die Beseitigung von Schmutz- und Niederschlagswasser getrennte Gebühren nach unterschiedlichen Maßstäben.

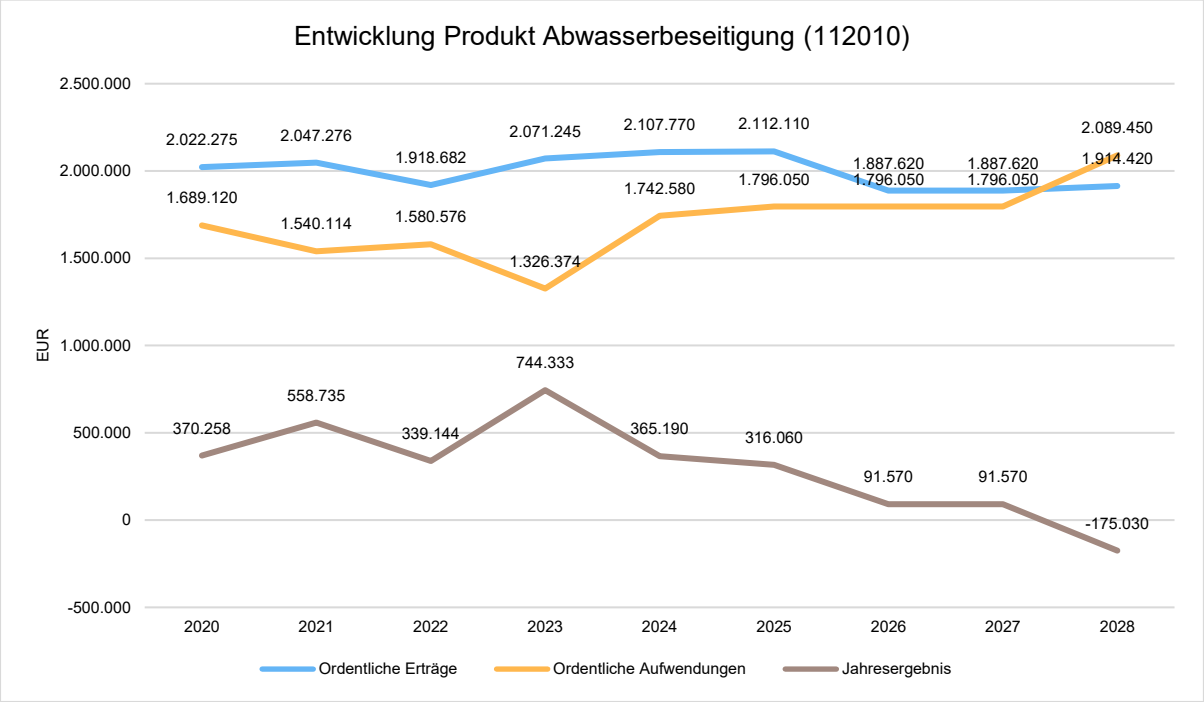
Die Gebührensätze sind nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen, insbesondere nach den Grundsätzen der Kosten- und Leistungsrechnung, zu ermitteln. Hierbei sind die Bestimmungen des § 93 HGO und des § 10 KAG sowie die Rechtsprechung des Hessischen Verwaltungsgerichtshofs (VGH Kassel) zu beachten.



Ergebnishaushalt Produkt Abwasserbeseitigung (112010)

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.842.720	1.842.720	1.800.264
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	21.200	20.600	13.888
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	664
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	248.190	244.450	249.030
Sonstige ordentliche Erträge	--	--	7.400
Summe der ordentlichen Erträge	**2.112.110**	**2.107.770**	**2.071.245**
Personalaufwendungen	26.600	25.900	23.110
Versorgungsaufwendungen	0	0	1.390
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.200	321.300	108.775
Abschreibungen	334.250	338.180	301.055
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200	200	208
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.111.800	1.057.000	891.836
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.796.050**	**1.742.580**	**1.326.374**
Verwaltungsergebnis	**316.060**	**365.190**	**744.871**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**316.060**	**365.190**	**744.871**
Außerordentliche Erträge	0	0	3.271
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	3.809

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Außerordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**-537**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**316.060**	**365.190**	**744.333**
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	360.900	367.900	175.188
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-360.900**	**-367.900**	**-175.188**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**-44.840**	**-2.710**	**569.145**



Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	23,05	1,25	55,80	-0,27	-4,40
Aufwanddeckungsgrad	%	132,93	121,39	156,16	120,96	117,60
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	21,50	21,68	8,20	18,44	18,00

Ergebnishaushalt Produkt Abwasserbeseitigung (112010) Aktueller Kalkulationszeitraum

	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.323.500	1.323.500	1.323.500
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50.000	51.500	53.000
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.500	3.500	3.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	41.500	157.700	159.020
Summe der ordentlichen Erträge	**1.419.000**	**1.536.700**	**1.539.520**
Personalaufwendungen	240.370	247.600	255.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	756.650	776.100	786.300
Abschreibungen	245.380	246.200	241.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	700
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.243.100**	**1.270.600**	**1.283.700**
Verwaltungsergebnis	**175.900**	**266.100**	**255.820**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**175.900**	**266.100**	**255.820**
Außerordentliche Erträge	121.500	0	0
Außerordentliches Ergebnis	**121.500**	**0**	**0**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**297.400**	**266.100**	**255.820**
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	44.000	44.900	45.400
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	318.900	319.200	319.100
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-274.900**	**-274.300**	**-273.700**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**22.500**	**-8.200**	**-17.880**

Ergebnishaushalt Produkt Abwasserbeseitigung (112010) Nachfolgender Kalkulationszeitraum

	Planwert 2026	Planwert 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.323.500	1.323.500
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.000	53.000
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.500	3.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	33.900	33.900
Summe der ordentlichen Erträge	**1.414.400**	**1.414.400**
Personalaufwendungen	255.000	255.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	786.300	786.300
Abschreibungen	241.700	241.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**1.283.700**	**1.283.700**
Verwaltungsergebnis	**130.700**	**130.700**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**130.700**	**130.700**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**130.700**	**130.700**
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	45.400	45.400
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	319.100	319.100
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-273.700**	**-273.700**
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**-143.000**	**-143.000**

Teilleistung Schmutzwasserbeseitigung

Kalkulationszeitraum ist der Zeitraum, auf den sich die Vorausberechnung stützt. Damit ist es auch der Zeitraum, für den die Gebührensätze gelten sollen. Nach § 10 Abs. 2 S. 6 KAG kann ein Kalkulationszeitraum auf bis zu fünf Jahre festgelegt werden.

Für die Gemeinde Höchst wurde der letzte Kalkulationszeitraum auf drei Jahre (Kalenderjahr 2023/2024/2025) festgelegt. Durch diese Festlegung eines solchen mehrjährigen Kalkulationszeitraums werden die voraussichtlichen Kosten und Leistungseinheiten jahresübergreifend betrachtet - mit der Folge eines innerhalb des Kalkulationszeitraums gleich bleibenden (gemittelten) Gebührensatzes. Der sich für diesen Zeitraum ergebende kostendeckende Gebührensatz ist mit Wirkung vom 1. Januar 2023 in Kraft gesetzt. Im Jahr 2025 erfolgt eine Neukalkulation, deren Ergebnisse in eine ab dem 1. Januar 2026 geltende Satzung und somit in eine neuen Kalkulationszeitraum (Kalenderjahr 2026/2027) einfließt.

In der Vergangenheit (in früheren Kalkulationszeiträumen) entstandene Über- oder Unterdeckungen sind spätestens nach fünf Jahren vollständig auszugleichen (§ 10 Abs. 2 S. 7 KAG).

Bei der Ermittlung und Verrechnung von Über- und Unterdeckungen ist die Trennung in Schmutzwasser und Niederschlagswasser strikt einzuhalten. Die in diesem Bereichen bis zum Ende des Jahres 2017 (frühere Kalkulationszeiträume bis einschließlich 2018) entstandenen jahresbezogenen Über- und Unterdeckungen wurden bereits mit der Kalkulation für den Kalkulationszeitraum 2019/2020 ausgeglichen.

Bei der Teilleistung "Schmutzwasserbeseitigung" wird die im Jahr 2019 entstandene und nach Verrechnung der Restunterdeckung des Jahres 2016 verbleibende Überdeckung in Höhe von 146.685 € und die im Jahr 2020 entstandene Überdeckung in Höhe 327.209 € im Kalkulationszeitraum 2023/2024/2025 zum Ausgleich angesetzt. Somit werden in der vorliegenden Kalkulation 473.984 € gebührenwirksam ausgeglichen. Da die beiden Jahre 2019 und 2020 einen einheitlichen Kalkulationszeitraum bildeten, beginnt die Ausgleichsfrist erst mit Ablauf des 31. Dezembers 2020, so dass der Ausgleich bis zum 31. Dezember 2025 noch als fristgerecht anzusehen ist. Bei einer gleichmäßigen Verteilung auf die Jahre 2023/2024/2025 (da ein Kalkulationszeitraum) werden daher 157.965,- € jährlich ausgeglichen.

Im Kalkulationszeitraum 2021/2022 erfolgte eine leichte Überdeckung in Höhe von 63.709,- € welche innerhalb des nächsten Kalkulationszeitraums 2026/2027 ausgeglichen wird.

Jahr	Gebühren-satz	jahresbezogenes KAG-Ergebnis	Ausgleich von Über- / Unterdeckungen									verbleibendes KAG-Ergebnis	SoPo / kumul. Verlust (+) / (-) Jahresende
			2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
2013	2,60 €/m³	-95.149 €	+95.149 €									+0 €	-95.149 €
2014	2,60 €/m³	+0 €	+0 €	+0 €								+0 €	-95.149 €
2015	2,60 €/m³	+39.616 €	-39.616 €	+0 €	+0 €							+0 €	-55.533 €
2016	2,60 €/m³	-22.069 €	+0 €	+0 €	+0 €	+22.069 €						+0 €	-77.602 €
2017	2,60 €/m³	+61.207 €	-55.533 €	+0 €	+0 €	+0 €	-5.674 €					+0 €	-16.395 €
2018	2,60 €/m³	-84.102 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+84.102 €				+0 €	-100.497 €
2019	2,80 €/m³	+168.754 €		+0 €	+0 €	-22.069 €	+0 €	+0 €	-146.685 €			+0 €	+68.257 €
2020	2,80 €/m³	+327.209 €			+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+146.685 €	-473.894 €		+0 €	+395.466 €
2021	2,80 €/m³	+142.137 €				+0 €	+5.674 €	-84.102 €	+0 €	+0 €	-63.709 €	+0 €	+537.603 €
2022	2,80 €/m³	offen					+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	offen	offen
2023	offen	offen						+0 €	+0 €	+157.965 €	+0 €	offen	offen
2024	offen	offen							+0 €	+157.965 €	+0 €	offen	offen
2025	offen	offen								+157.965 €	+0 €	offen	offen
2025	offen	offen									+63.709 €	offen	offen
Summe		+537.603 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €		

Teilleistung Niederschlagswasserbeseitigung

Bei der Teilleistung "Niederschlagswasserbeseitigung" werden insgesamt 183.318 € gebührenwirksam ausgeglichen. Bei einer gleichmäßigen Verteilung auf die Jahre 2023/2024/2025 werden folglich 61.106 € pro Jahr ausgeglichen.

Jahr	Gebühren-satz	jahresbezogenes KAG-Ergebnis	Ausgleich von Über- / Unterdeckungen									verbleibendes KAG-Ergebnis	SoPo / kumul. Verlust Jahresende
			2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
2013	0,51 €/m²	-63.433 €	+63.433 €									+0 €	-63.433 €
2014	0,51 €/m²	+54.394 €	-54.394 €	+0 €								+0 €	-9.039 €
2015	0,51 €/m²	+31.979 €* / 24.418 €	-9.039 €	+0 €	-15.379 €							+0 €	+15.379 €
2016	0,51 €/m²	-17.807 €	+0 €	+0 €	+15.379 €	+2.428 €						+0 €	-2.428 €
2017	0,51 €/m²	-1.718 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+1.718 €					+0 €	-4.146 €
2018	0,51 €/m²	-70.903 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+70.903 €				+0 €	-75.049 €
2019	0,58 €/m²	+69.627 €		+0 €	+0 €	-2.428 €	+0 €	+0 €	-67.199 €			+0 €	-5.422 €
2020	0,58 €/m²	+116.119 €			+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+67.199 €	-183.318 €		+0 €	+110.697 €
2021	0,58 €/m²	+59.346 €				+0 €	-1.718 €	-57.628 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+170.043 €
2022	0,58 €/m²	offen					+0 €	-13.275 €	+0 €	+0 €	+0 €	offen	offen
2023	offen	offen						+0 €	+0 €	+61.106 €	+0 €	offen	offen
2024	offen	offen							+0 €	+61.106 €	+0 €	offen	offen
2025	offen	offen								+61.106 €	+0 €	offen	offen
2026	offen	offen									+0 €	offen	offen
Summe		+170.043 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €	+0 €		

Weiterhin ist eine jährliche Nachberechnung (Nachkalkulation) zur Ermittlung der jahresbezogenen Über- und Unterdeckungen vorgesehen und ein turnusmäßiger Ausgleich im jeweils übernächsten Kalkulationszeitraum.

2.5 Gebührenhaushalt Friedhöfe

Alle Gebühren im Friedhofs- und Bestattungswesen werden einer stetigen Kontrolle unterzogen und gegebenenfalls angepasst. Als Grundlage dieser Gebührenanpassung dient eine durchgeführte qualifizierte Gebührenkalkulation. Die Gebührenkalkulation wird konsequent fortgeführt und findet auch in zukünftigen Haushalten Berücksichtigung.

Die Ertragsentwicklung im Bereich der Friedhöfe wird auch für zukünftige Haushalte weiterhin verfolgt und gegebenenfalls der Aufwandssituation weiter angepasst. Hierbei muss einer sozialverträglichen Ausgestaltung nach sorgfältiger Abwägung struktureller und gesellschaftlicher Gegebenheiten Rechnung getragen werden.

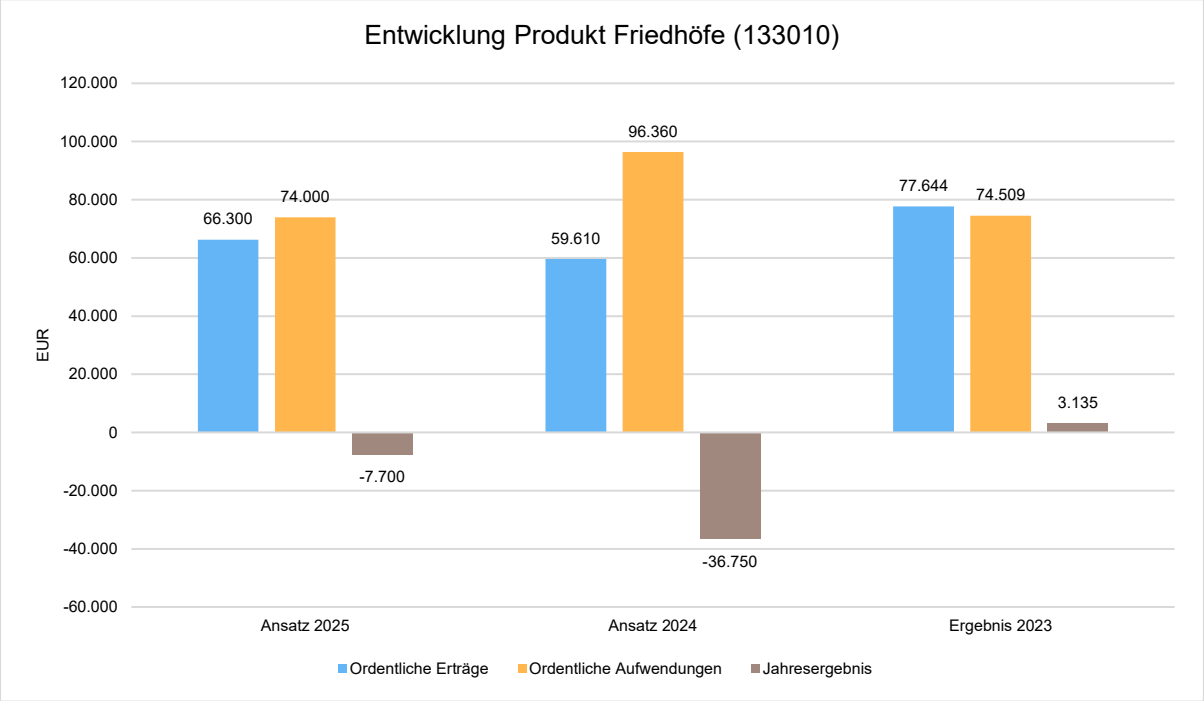
Dabei ist allerdings auch einzuräumen, dass Erhöhungen jährlich nur mit 5 % der erzielten Mehreinnahmen zu Buche schlagen, da die Erträge auf die gesamte Laufzeit von 20 Jahren aufgeteilt werden müssen.

Auch im Bereich der Friedhöfe ist das dortige Defizit auf Aufwendungen für erhöhten Unterhaltungsbedarf der Friedhofsgebäude und -einrichtungen bzw. Wegeunterhaltung und somit dem Substanzerhalt zurückzuführen. Ebenfalls als große Variabel sind hier die notwendigen Personalkosten mit aufzuführen. Je nach Instandhaltungs- und Unterhaltungsbedarf steigen hierbei auch die dafür notwendigen Personalkosten und verschärfen somit die Kostendeckungssituation. Vorrangig muss die Gemeinde jedoch auch hier ihrer Verkehrssicherungspflichten nachkommen.

Zukünftig bleibt es auch weiterhin Ziel, durch Einsparungen im unterhaltungstechnischen Bereich die Unterdeckung zu reduzieren. Hierbei muss die Prioritätenbestimmung im Instandhaltungsbereich der Gebäude und Anlagen des Friedhofswesens konsequent vorangetrieben und stetig fortgeführt werden.

Entlastung findet der Friedhofsbereich weiterhin durch die Veranschlagung des „Grünpolitischen Wertes“.

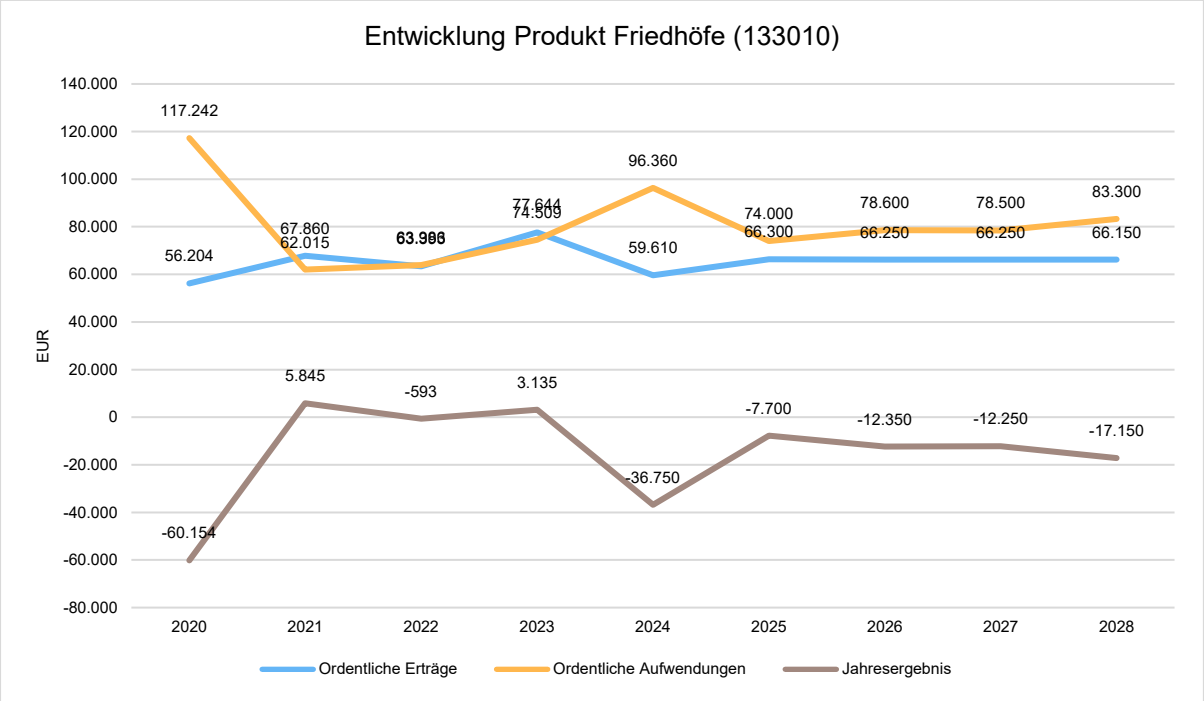
Ein vollständiger Ausgleich ist aufgrund der strukturellen Gegebenheiten des Friedhofwesens (Unterhaltung von vier gemeindlichen Friedhöfen) im ländlichen Raum und gerade im Hinblick auf die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Abgabepflichtigen (§ 10 HGO) nicht zu realisieren.



Ergebnishaushalt Produkt Friedhöfe (133010)

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.000	58.300	75.968
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50	50	--
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.050	1.060	1.507
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	200	200	169
Summe der ordentlichen Erträge	**66.300**	**59.610**	**77.644**
Personalaufwendungen	23.100	20.540	21.328
Versorgungsaufwendungen	0	0	1.120
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.500	55.420	30.196
Abschreibungen	20.100	20.100	21.705
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	300	300	160
Summe der ordentlichen Aufwendungen	**74.000**	**96.360**	**74.509**
Verwaltungsergebnis	**-7.700**	**-36.750**	**3.135**
Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	**-7.700**	**-36.750**	**3.135**
Jahresergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	**-7.700**	**-36.750**	**3.135**
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	18.000	19.992
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	77.950	49.900	62.572
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	**-57.950**	**-31.900**	**-42.580**

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Jahresergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	**-65.650**	**-68.650**	**-39.445**



Kennzahlen		E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025
Jahresergebnis (incl. ILV) je Einwohner	EUR	-2,38	-4,11	-3,87	-6,73	-6,44
Aufwanddeckungsgrad	%	109,43	99,07	104,21	61,86	89,59
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	42,88	41,22	40,53	57,51	41,22