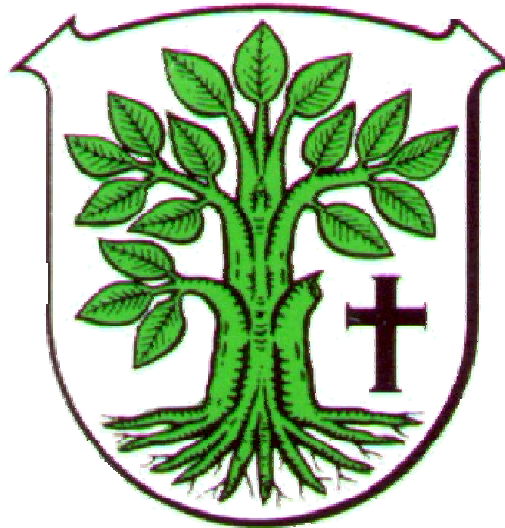


Haushaltssatzung

und Haushaltsplan

der Gemeinde Hofbieber

für das Rechnungsjahr 2024



Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes

"Gemeindewerke Hofbieber"

für das Wirtschaftsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
<u>Haushaltssatzung 2024 mit Anlagen</u>	
Haushaltssatzung 2024, Bescheinigung	2 - 5
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzenhaushalt	6 - 8
Vorbericht	9 - 36
Bevölkerungsentwicklung	37 - 40
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	41 - 43
Prüfbericht der Revision zu Jahresabschluss 2021	44 - 55
Stellenplan	56 - 60
Übersicht Rücklagen und Rückstellungen	61
Übersicht Verbindlichkeiten	62 - 66
Stundungen, Niederschlagungen, Erlasse	66
Finanzstatusbericht	67 – 83
Ermittlung ungebundene Liquidität	84
Investitionsprogramm 2023 - 2027	85 - 89
Verpflichtungsermächtigungen	90
Produktübersicht	91
Haushaltsplan in Ergebnis- und Finanzhaushalt	92 - 207
<u>Wirtschaftsplan 2024 mit Anlagen</u>	
Wirtschaftsplan	208 - 211
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzenhaushalt	212 - 214
Investitionsprogramm 2023 – 2027	215 - 216
Verpflichtungsermächtigungen	217
Vorbericht Wirtschaftsplan	218 - 219
Produkt Wasserversorgung	220 - 226
Produkt Abwasserbeseitigung	227 - 233
Produkt Baulanderschließung	234 - 245
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	246 - 249
Übersicht Verbindlichkeiten	250
Stellenübersicht	251 - 252
Prüfbericht der Wirtschaftsprüfer zu Jahresabschluss 2022	253 - 263

Haushaltssatzung 2024

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005, (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Art. 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90) hat die Gemeindevertretung am 14.12.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	14.325.350 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	14.323.050 €
mit einem Saldo von	+ 2.300 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	142.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	+ 142.000 €
mit einem Überschuss von	+ 144.300 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	+ 483.600 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.120.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.089.000 €
mit einem Saldo von	- 1.969.000 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.964.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	793.000 €
mit einem Saldo von	+ 1.171.000 €
mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	-314.400 €
festgesetzt.	

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.964.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf 2.745.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. | Grundsteuer | |
| a) | für land- und forstwirtschaftliche Betriebe
(Grundsteuer A) auf | 455 v. H. |
| b) | für Grundstücke
(Grundsteuer B) auf | 495 v. H. |
| 2. | Gewerbsteuer auf | 390 v. H. |

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

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

§ 8

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 HGO dürfen nur mit Zustimmung der Gemeindevertretung geleistet werden. Davon ausgenommen sind gemäß § 100 Abs. 1 HGO Aufwendungen und Auszahlungen, die nach Art und Umfang nicht erheblich sind.

Darunter fallen

- alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtung zu leisten sind;
- alle sonstigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu 50.000 €,

sie sind der Gemeindevertretung alsbald zur Kenntnis zu geben.

Es gelten als nicht erheblich:

- a.) im Ergebnisplan überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen bis zu einem Betrag von 50.000 €
- b.) im Finanzplan überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen bis zu einem Betrag von 50.000 €

Hofbieber, den 15.12.2023

DER GEMEINDEVORSTAND DER
GEMEINDE HOFBIEBER




BÜRGERMEISTER

Bescheinigung

über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung

und die Auslegung des Haushaltsplanes 2024

Es wird hiermit bescheinigt, dass die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 nach Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile am in der Wochenzeitung "Blickpunkt Hofbieber" gemäß § 97 Abs. 5 HGO öffentlich bekanntgemacht und der Haushaltsplan in der Zeit vom bis öffentlich ausgelegt worden ist.

Auf die Auslegung des Haushaltsplanes wurde in der Bekanntmachung hingewiesen.

Hofbieber,

DER GEMEINDEVORSTAND DER
GEMEINDE HOFBIEBER

BÜRGERMEISTER

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.290,68	211.300,00	166.000,00	234.500,00	234.600,00	236.500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.580,11	627.600,00	702.000,00	712.100,00	721.400,00	727.600,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	298.292,24	553.450,00	489.050,00	489.050,00	491.050,00	494.300,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	65.000,00	70.000,00	75.000,00	80.000,00
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.690.267,69	7.092.600,00	7.459.600,00	7.764.200,00	8.053.600,00	8.330.100,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	322.224,93	347.600,00	348.300,00	349.300,00	353.300,00	360.600,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	3.421.287,70	3.985.900,00	4.141.800,00	4.088.800,00	4.199.400,00	4.321.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.,-zuschüssen u. -beiträgen	656.554,08	693.400,00	747.600,00	837.400,00	893.600,00	935.600,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	244.435,15	181.900,00	181.000,00	188.100,00	190.200,00	190.900,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	12.379.932,58	13.693.750,00	14.300.350,00	14.733.450,00	15.212.150,00	15.676.600,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.622.127,59	4.448.200,00	4.718.900,00	4.901.400,00	5.032.700,00	5.139.100,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	212.309,75	222.000,00	221.200,00	226.400,00	231.600,00	236.700,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.075.273,61	2.823.350,00	2.722.550,00	2.572.350,00	2.560.750,00	2.589.200,00
14	66	Abschreibungen	1.307.987,55	1.405.200,00	1.271.400,00	1.390.800,00	1.450.600,00	1.511.300,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	401.236,31	426.300,00	437.100,00	443.100,00	444.100,00	450.400,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.597.342,34	4.265.000,00	4.774.500,00	4.852.600,00	4.956.800,00	5.061.700,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.878,69	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.500,00	11.600,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.227.155,84	13.601.450,00	14.157.150,00	14.398.250,00	14.688.050,00	15.000.000,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	152.776,74	92.300,00	143.200,00	335.200,00	524.100,00	676.600,00
21	56, 57	Finanzerträge	18.736,13	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00	27.500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	59.713,74	102.000,00	165.900,00	205.500,00	224.600,00	234.200,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-40.977,61	-78.000,00	-140.900,00	-179.500,00	-197.600,00	-206.700,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	12.398.668,71	13.717.750,00	14.325.350,00	14.759.450,00	15.239.150,00	15.704.100,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	12.286.869,58	13.703.450,00	14.323.050,00	14.603.750,00	14.912.650,00	15.234.200,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	111.799,13	14.300,00	2.300,00	155.700,00	326.500,00	469.900,00
27	59	Außerordentliche Erträge	95.456,02	0,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	21.848,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	73.607,69	0,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) <u>Nachrichtlich:</u>	185.406,82	14.300,00	144.300,00	155.700,00	326.500,00	469.900,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.443,69	211.300,00	166.000,00	234.500,00	234.600,00	236.500,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	555.468,54	627.600,00	702.000,00	712.100,00	721.400,00	727.600,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	349.422,85	553.450,00	489.050,00	489.050,00	491.050,00	494.300,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.650.512,75	7.092.600,00	7.459.600,00	7.764.200,00	8.053.600,00	8.330.100,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	322.224,93	347.600,00	348.300,00	349.300,00	353.300,00	360.600,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.344.787,70	3.985.900,00	4.141.800,00	4.088.800,00	4.199.400,00	4.321.000,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.519,76	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00	27.500,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	209.644,85	181.900,00	181.000,00	188.100,00	190.200,00	190.900,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	12.622.025,07	13.024.350,00	13.512.750,00	13.852.050,00	14.270.550,00	14.688.500,00
10	830	Personalauszahlungen	3.647.851,93	4.448.200,00	4.718.900,00	4.901.400,00	5.032.700,00	5.139.100,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	158.577,21	222.000,00	221.200,00	226.400,00	231.600,00	236.700,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.224.258,93	2.823.350,00	2.722.550,00	2.572.350,00	2.560.750,00	2.589.200,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	356.590,87	426.300,00	437.100,00	443.100,00	444.100,00	450.400,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.324.475,11	4.845.000,00	4.774.500,00	4.852.600,00	4.956.800,00	5.061.700,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	32.280,60	79.500,00	143.400,00	183.000,00	202.100,00	211.200,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	10.898,86	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.500,00	11.600,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	10.758.915,07	12.855.750,00	13.029.150,00	13.190.450,00	13.439.550,00	13.699.900,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	1.863.110,00	168.600,00	483.600,00	661.600,00	831.000,00	988.600,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.354.365,36	3.908.000,00	4.978.000,00	1.863.000,00	1.143.000,00	518.000,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	87.313,57	0,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.441.678,93	3.908.000,00	5.120.000,00	1.863.000,00	1.143.000,00	518.000,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	610.687,98	5.000,00	55.000,00	5.000,00	505.000,00	1.005.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.583.515,03	5.153.000,00	6.215.000,00	3.340.000,00	2.385.000,00	915.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	688.219,16	661.000,00	814.000,00	478.000,00	483.000,00	423.000,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.624,56	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	4.887.046,73	5.824.000,00	7.089.000,00	3.828.000,00	3.378.000,00	2.348.000,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-2.445.367,80	-1.916.000,00	-1.969.000,00	-1.965.000,00	-2.235.000,00	-1.830.000,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-582.257,80	-1.747.400,00	-1.485.400,00	-1.303.400,00	-1.404.000,00	-841.400,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.500.000,00	1.911.000,00	1.964.000,00	1.960.000,00	2.230.000,00	1.825.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	613.423,49	690.000,00	793.000,00	753.000,00	670.000,00	690.000,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	886.576,51	1.221.000,00	1.171.000,00	1.207.000,00	1.560.000,00	1.135.000,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	304.318,71	-526.400,00	-314.400,00	-96.400,00	156.000,00	293.600,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	616.920,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	618.211,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-1.291,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.539.691,44	1.842.718,78	1.316.318,78	1.001.918,78	905.518,78	1.061.518,78
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	303.027,34	-526.400,00	-314.400,00	-96.400,00	156.000,00	293.600,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	1.842.718,78	1.316.318,78	1.001.918,78	905.518,78	1.061.518,78	1.355.118,78

Haushaltsvorbericht

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 doppelten 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 2024 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2023 und 2022 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 (2025-2027) enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Gesamtergebnis 2024 auf 144.300 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 14.300 Euro ergibt sich damit eine Verbesserung in Höhe von 130.000 Euro. In der Betrachtung des Ergebnishaushaltes ist das ordentliche Ergebnis von 2.300 Euro im laufenden Haushaltsjahr entscheidend. Die außerordentlichen Erträge in Höhe von 142.000 Euro resultieren aus dem Verkaufserlös von Grundstücken und stellen einen Einmaleffekt dar.

Im vierten Jahr ist der Haushalt 2024 in der Finanzsoftware INFOMA abgebildet.

In 29 Produkten werden die verschiedenen Bereiche der Gemeinde im finanziellen Aspekt dargestellt. Die Buchung im Hintergrund erfolgt auf Kostenstellen und Kostenträger, um ein gutes Berichtswesen



möglich zu machen. Mit der Fachsoftware IKVS kann damit ein unterjähriges Berichtswesen generiert werden.

Bei übergreifenden Produkten sind aus Gründen der Transparenz teilweise die Kostenstellen jeweils nachfolgend abgebildet. Dies erfolgt in den nachfolgenden Produkten:

Fachbereich Soziales

Interne Kindertageseinrichtungen

Gemeindewald

Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Nähere Einzelheiten sind aus der „Zusammenstellung der Produkte“ ersichtlich.

In den jeweiligen Produkten werden in den numerisch nach GemHVO vorgegeben Produktbereichen 01 bis 16 jeweils beginnend mit dem Ergebnishaushalt die laufenden Erträge und Aufwendungen und folgend die investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt dargestellt. Investive Maßnahmen, für die im Jahr 2024 Ansätze abgebildet sind, werden textlich erläutert.

Gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO bleiben bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

Der Vorbericht soll gemäß § 6 GemHVO im Wesentlichen einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben.

Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt

Der **Ergebnishaushalt** mit seiner laufenden Geschäftstätigkeit war seit 2009 – dem Zeitpunkt der Einführung der doppelten Buchführung – bis zum Jahr 2013 defizitär.

Im laufenden Jahr 2024 kann im elften Jahr in Folge ein ausgeglichener Ergebnishaushalt vorgelegt werden, es wird ein ordentliches Jahresergebnis mit einem Überschuss von 2.300 Euro geplant. Im Ergebnis der „Mittelfristigen Finanzplanung“ kann auch weiterhin von Ergebnisverbesserungen ausgegangen werden.

Die hessischen Kommunen sind zu einer vorausschauenden und nachhaltigen Haushaltswirtschaft verpflichtet (§§ 10 Satz 1, 92 Abs. 1 Satz 1 HGO: „Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist“). Die Sicherung der Aufgabenerfüllung ist daher nicht nur bezogen auf das jeweilige Haushaltsjahr, sondern auf einen längeren mehrjährigen Zeitraum zu gewährleisten. Der in § 101 HGO bestimmte Finanzplanungszeitraum ist insoweit ein Mindestzeitraum, der darzustellen ist. Aus dem aktuellen Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 11.10.2023 sind die wichtigsten Werte im Produkt 160010 – Allgemeine Finanzwirtschaft abgeleitet.

Die Höhe des Liquiditätskredites errechnet sich nach Maßgabe des Hessischen Innenministeriums aus den tatsächlichen Zahlungsströmen im Laufe des Jahres auf der Basis der Ist-Werte des Vorjahres und aus der Annahme der kompletten Zwischenfinanzierung der geplanten Investitionen im Haushaltsjahr. Alle Kommunen haben die Anforderung des § 105 Abs. 2 HGO zur bedarfsgerechten Festsetzung des



Höchstbetrages der Liquiditätskredite unter Verwendung des Musters zur Liquiditätsplanung vorzunehmen. Dieser Wert wird durch die Kommunalaufsicht des Landkreises Fulda auf Plausibilität geprüft.

§ 105 Abs. 1 S. 3 HGO sieht vor, dass Liquiditätskredite spätestens bis zum Ende des Haushaltsjahres zurückgeführt werden sollen. Die Regelung verfolgt das Ziel, einen erneuten kontinuierlichen Aufbau von Liquiditätskrediten von vornherein auszuschließen. Ist eine Rückführung zum Jahresende in besonderen Ausnahmefällen (z. B. Vorfinanzierung Investitionen) nicht möglich, hat die Kommune die Liquiditätskredite im Folgejahr zurückzuführen.

Es errechnet sich für Hofbieber wie im Vorjahr ein Höchstbetrag an kurzfristigem Liquiditätskredit in Höhe von 1.000.000 €. Dies ergibt sich überwiegend aus der Notwendigkeit, nachgelagerte Kostenbeteiligungen Externer (zumeist Landes- und Kreiszuschüsse) mit eigenen Finanzmitteln vorzufinanzieren. Zumeist werden solche Zuschüsse nach Fertigstellung – und damit nach Vorfinanzierung durch die Gemeinde – ausgezahlt.

Die Entwicklung des Jahres 2024 wird im Bereich der Finanzen wie bisher mit regelmäßigen Berichtswesen durch den Gemeindevorstand an die Gemeindevertretung begleitet.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzhaushalt im Vordergrund.

Die im Finanzplan ausgewiesenen Änderungen des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz. Diese betragen im Ansatz 2023 1.316.319 Euro. Der voraussichtliche Finanzmittelbestand vermindert sich geplant zum 31.12.2024 auf 1.001.919 Euro.

Die Erläuterungen zu einzelnen Positionen (Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen) erfolgen in den entsprechenden nachfolgenden Darstellungen.



2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Gesamthaushalt und Steuersätze

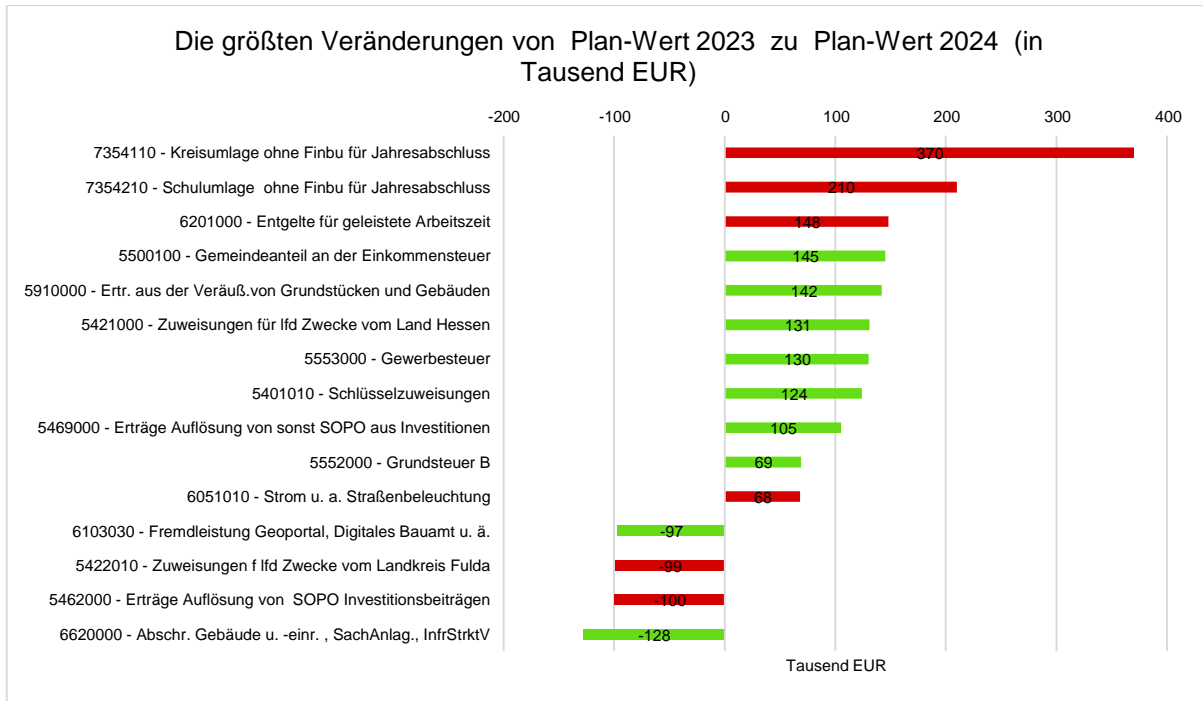
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2024 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2023 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2022.

Im aktuellen Planjahr 2024 verbessert sich das Jahresergebnis im Vergleich zum Vorjahr um 130.000 Euro auf 144.300 Euro. Dies ist jedoch um das außerordentliche Ergebnis zu relativieren, das ordentliche Ergebnis beträgt 2.300 Euro.

Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2022 [EUR]
10	Ordentliche Erträge	12.379.933	13.693.750	14.300.350	606.600
19	Ordentliche Aufwendungen	12.227.156	13.601.450	14.157.150	555.700
20	Verwaltungsergebnis	152.777	92.300	143.200	50.900
21	Finanzerträge	18.736	24.000	25.000	1.000
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.714	102.000	165.900	63.900
23	Finanzergebnis	-40.978	-78.000	-140.900	-62.900
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	12.398.669	13.717.750	14.325.350	607.600
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.286.870	13.703.450	14.323.050	619.600
26	Ordentliches Ergebnis	111.799	14.300	2.300	-12.000
27	Außerordentliche Erträge	95.456	0	142.000	142.000
28	Außerordentliche Aufwendungen	21.848	--	--	--
29	Außerordentliches Ergebnis	73.608	0	142.000	142.000
30	Jahresergebnis	185.407	14.300	144.300	130.000





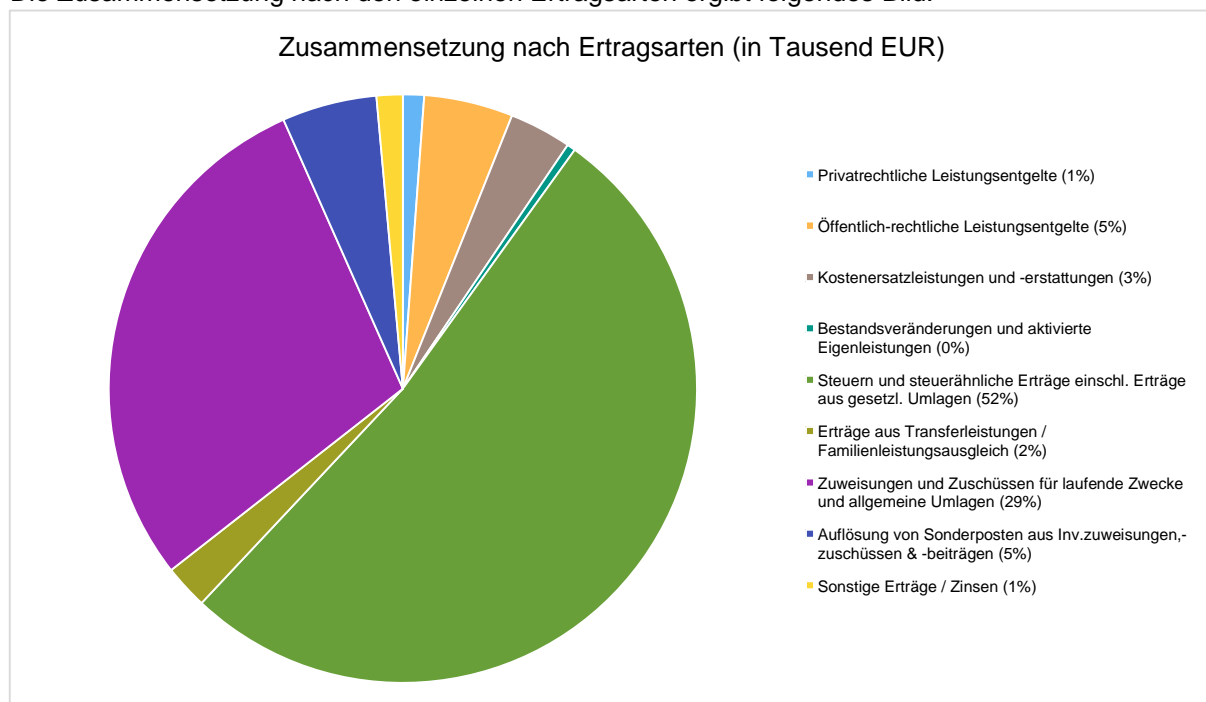
3 Erträge

Im Haushaltsjahr 2024 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 14.467.350 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

Ertragsübersicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.291	211.300	166.000	-45.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.580	627.600	702.000	74.400
Kostensatzleistungen und -erstattungen	298.292	553.450	489.050	-64.400
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	65.000	65.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.690.268	7.092.600	7.459.600	367.000
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	322.225	347.600	348.300	700
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.421.288	3.985.900	4.141.800	155.900
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	656.554	693.400	747.600	54.200
Sonstige ordentliche Erträge	244.435	181.900	181.000	-900
Ordentliche Erträge	12.379.933	13.693.750	14.300.350	606.600
Finanzerträge	18.736	24.000	25.000	1.000
Außerordentliche Erträge	95.456	0	142.000	142.000
Summe	12.494.125	13.717.750	14.467.350	749.600

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

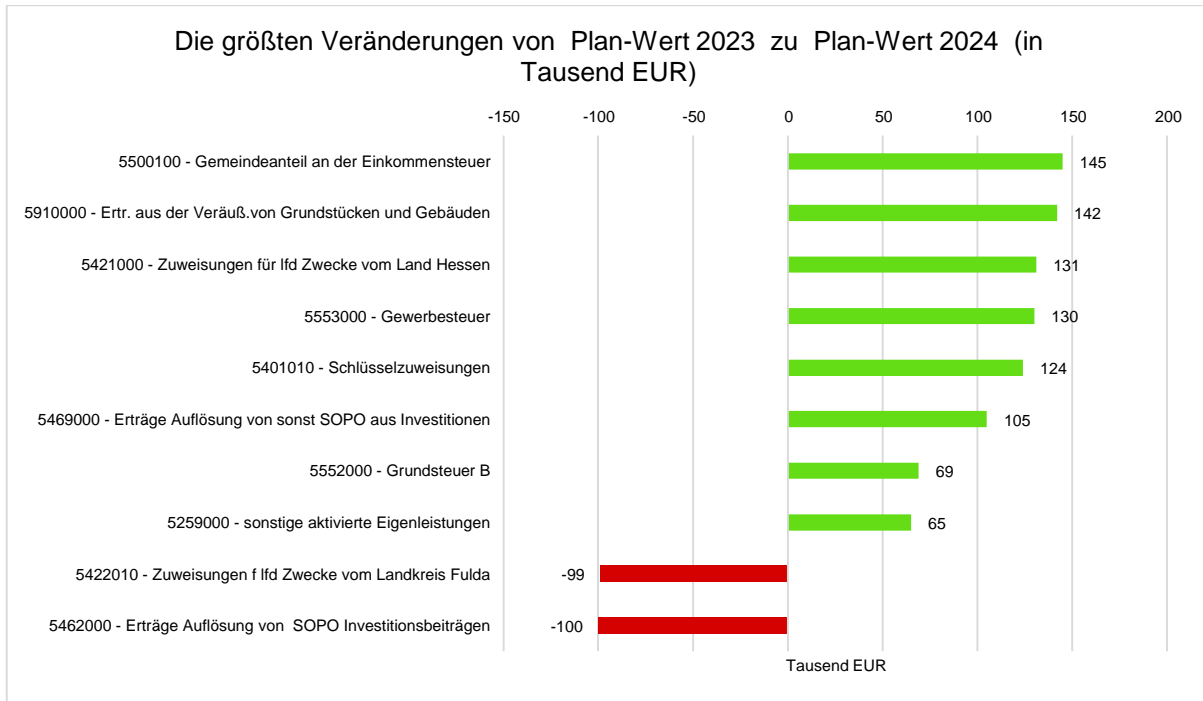
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 13.717.750 Euro. Im aktuellen Planjahr 2024 erhöhen sich die Gesamterträge um 749.600 Euro auf 14.467.350 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.300	166.000	-45.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627.600	702.000	74.400
Kostensatzleistungen und -erstattungen	553.450	489.050	-64.400
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	65.000	65.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	7.092.600	7.459.600	367.000
Erträge aus Transferleistungen	347.600	348.300	700
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.985.900	4.141.800	155.900
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	693.400	747.600	54.200
Sonstige ordentliche Erträge	181.900	181.000	-900
Ordentliche Erträge	13.693.750	14.300.350	606.600
Finanzerträge	24.000	25.000	1.000
Außerordentliche Erträge	0	142.000	142.000
Summe	13.717.750	14.467.350	749.600

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



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

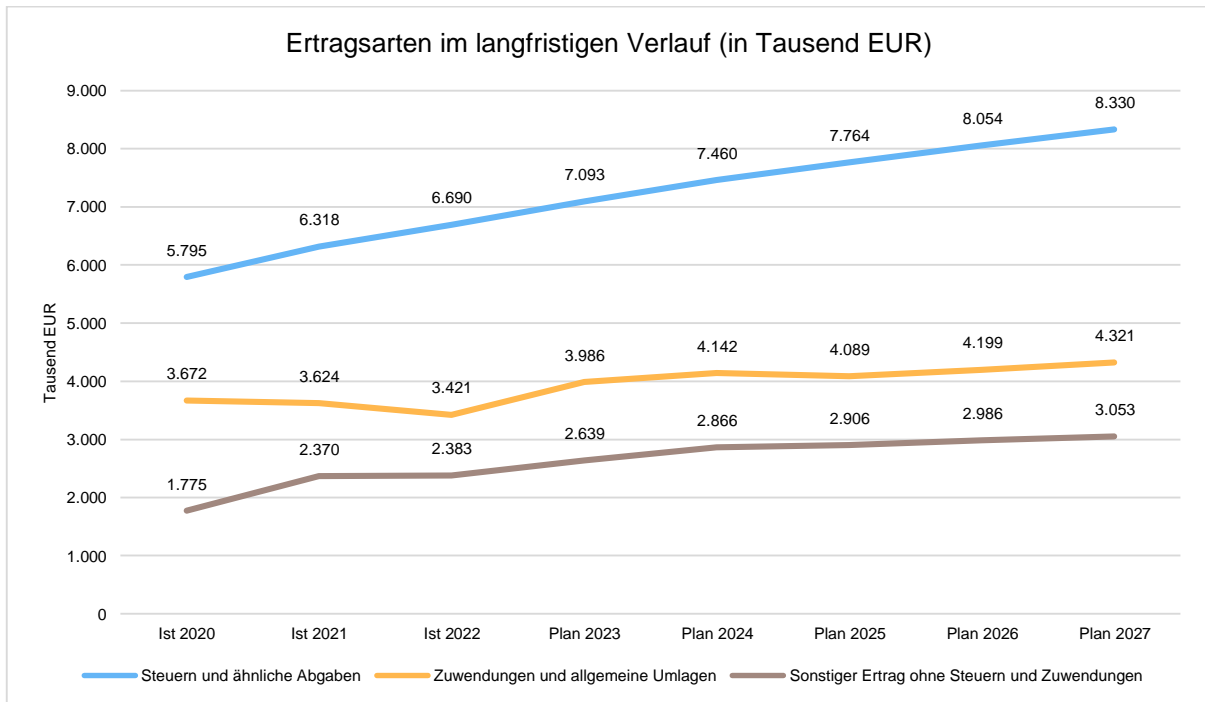
Ertragsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.290,68	211.300	166.000	234.500	234.600	236.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.580,11	627.600	702.000	712.100	721.400	727.600
Kostensatzleistungen und -erstattungen	298.292,24	553.450	489.050	489.050	491.050	494.300
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	65.000	70.000	75.000	80.000
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.690.267,69	7.092.600	7.459.600	7.764.200	8.053.600	8.330.100
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	322.224,93	347.600	348.300	349.300	353.300	360.600
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.421.287,70	3.985.900	4.141.800	4.088.800	4.199.400	4.321.000
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	656.554,08	693.400	747.600	837.400	893.600	935.600
Sonstige ordentliche Erträge	244.435,15	181.900	181.000	188.100	190.200	190.900
Ordentliche Erträge	12.379.932,58	13.693.750	14.300.350	14.733.450	15.212.150	15.676.600
Finanzerträge	18.736,13	24.000	25.000	26.000	27.000	27.500



	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Außerordentliche Erträge	95.456,02	0	142.000	--	--	--
Summe	12.494.124,73	13.717.750	14.467.350	14.759.450	15.239.150	15.704.100

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

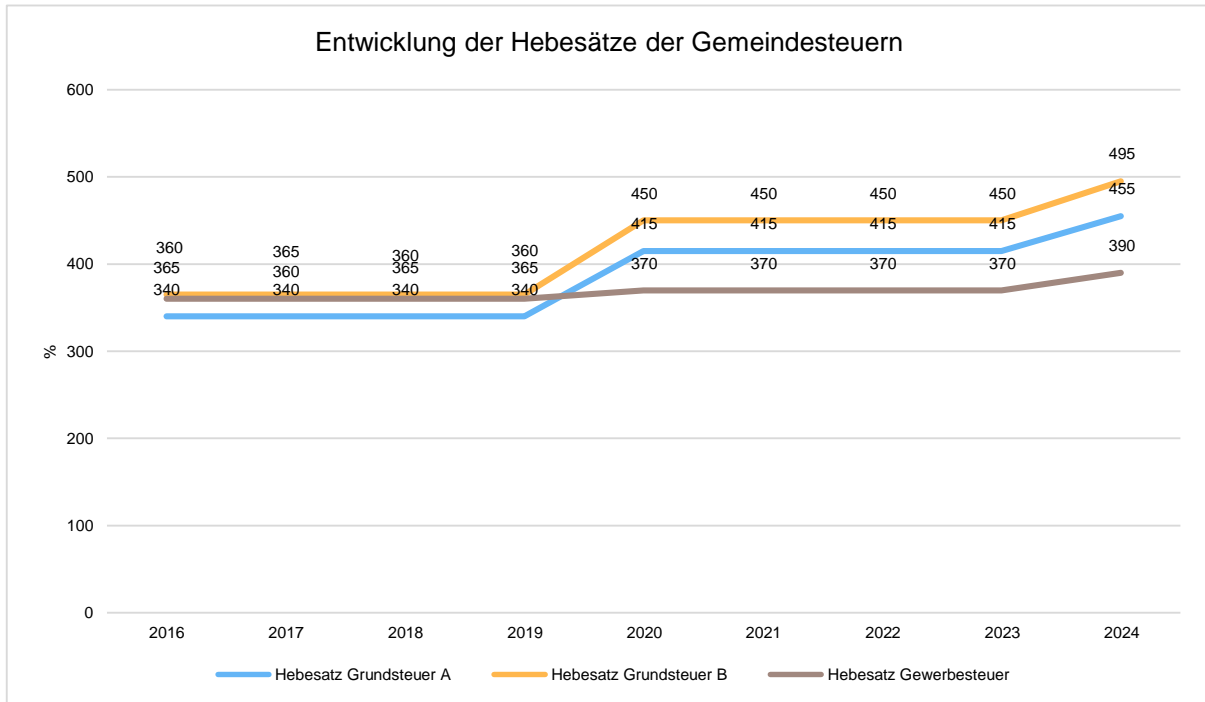


3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuererträge

Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 7.459.600 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu. Der mit Abstand größte Posten ist der "Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer", der eine Gemeinschaftssteuer von Bund, Ländern und Kommunen darstellt und nicht direkt von der Gemeinde erhoben wird.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der gemeindlichen Steuerarten:



Im Bereich der Steuern ist eine Erhöhung der Hebesätze vorgenommen, letztendlich um den Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Seit der letzten Erhöhung vor vier Jahren ist eine Preissteigerung mit einer Inflationsrate von 17,3 % gegeben und insbesondere auch im kommunalen Bereich mit z. B. Strom und auch Lohnkosten kommt dies auf der Aufwandsseite zum Tragen. Am Beispiel der Grundsteuer B würde die reine Annahme der Inflationsrate von 17,3 % einen Hebesatz von 528 % bedeuten. Mit der Haushaltssatzung 2024 wird ein Hebesatz von 495 % vorgeschlagen, was einer Erhöhung von 10 % entspricht und Mehrerträge von rd. 70.000 € generiert. Es wird zu den Beratungen der neuen Hebesätze zum Jahr 2025 vorgeschlagen, erforderliche Preissteigerungsraten hier weiter mit zu berücksichtigen. Das für die Grundsteuer B gesagte wird analog bei der Grundsteuer A angewandt.

Bei der Gewerbesteuer wird eine Erhöhung des Hebesatzes von 370 % auf 390 % vorgeschlagen, was eine Ertragssteigerung von rd. 5 % bedeutet. Dies ist z. B. für Einzelunternehmen und Personengesellschaften kein finanzieller Nachteil, da hier die Anrechnung der Gewerbesteuer auf die Körperschaftsteuer möglich ist. Mit der Haushaltssatzung 2024 sind folgende Hebesätze fixiert, dies mit folgenden aktualisierten Ansätzen:

Grundsteuer A 455 % (vorher 415 %); Ertrag: 127.500 €
 Grundsteuer B 495 % (vorher 450 %); Ertrag: 763.000 €
 Gewerbesteuer 390 % (vorher 370 %); Ertrag: 2.380.000 €

Steuerarten

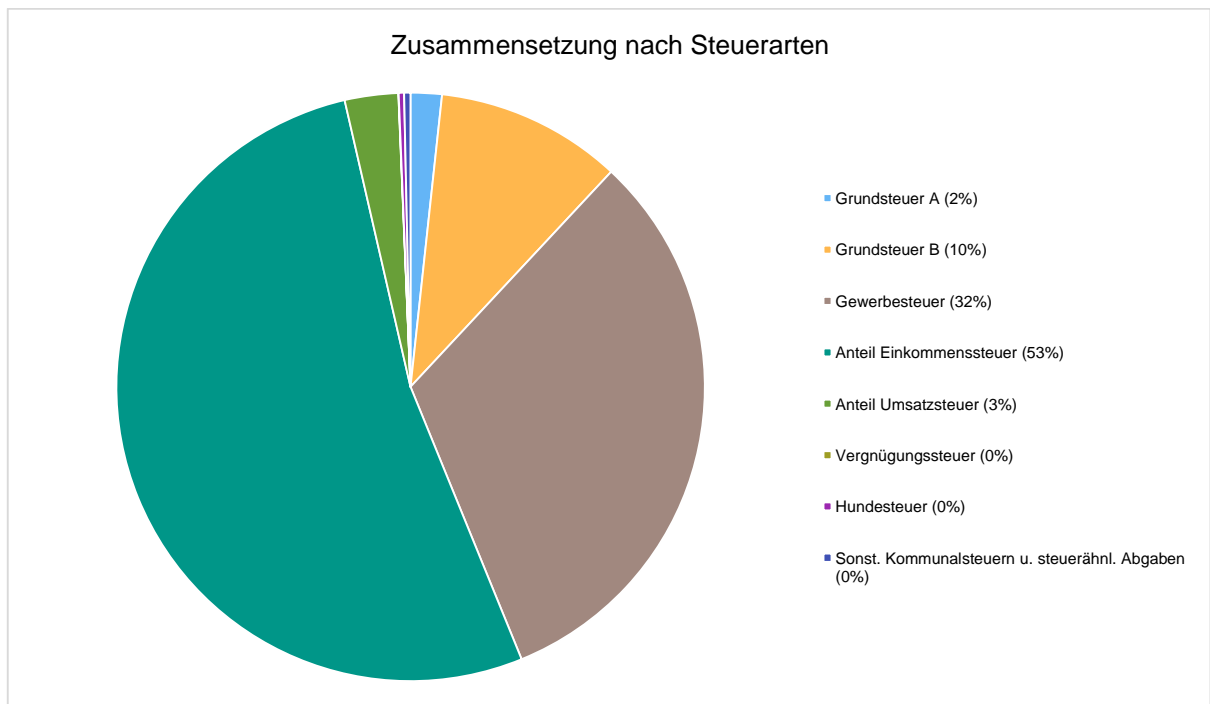
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Grundsteuer A	116.695	116.000	127.500	11.500
Grundsteuer B	667.781	694.000	763.000	69.000
Gewerbesteuer	2.375.637	2.250.000	2.380.000	130.000
Anteil Einkommenssteuer	3.279.717	3.775.000	3.920.000	145.000
Anteil Umsatzsteuer	202.178	210.000	220.000	10.000
Vergnügungssteuer	880	800	800	0



Haushaltsvorbericht Hofbieber

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Hundesteuer	22.070	22.500	22.500	0
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerärtl. Abgaben	25.309	24.300	25.800	1.500
Summe	6.690.268	7.092.600	7.459.600	367.000

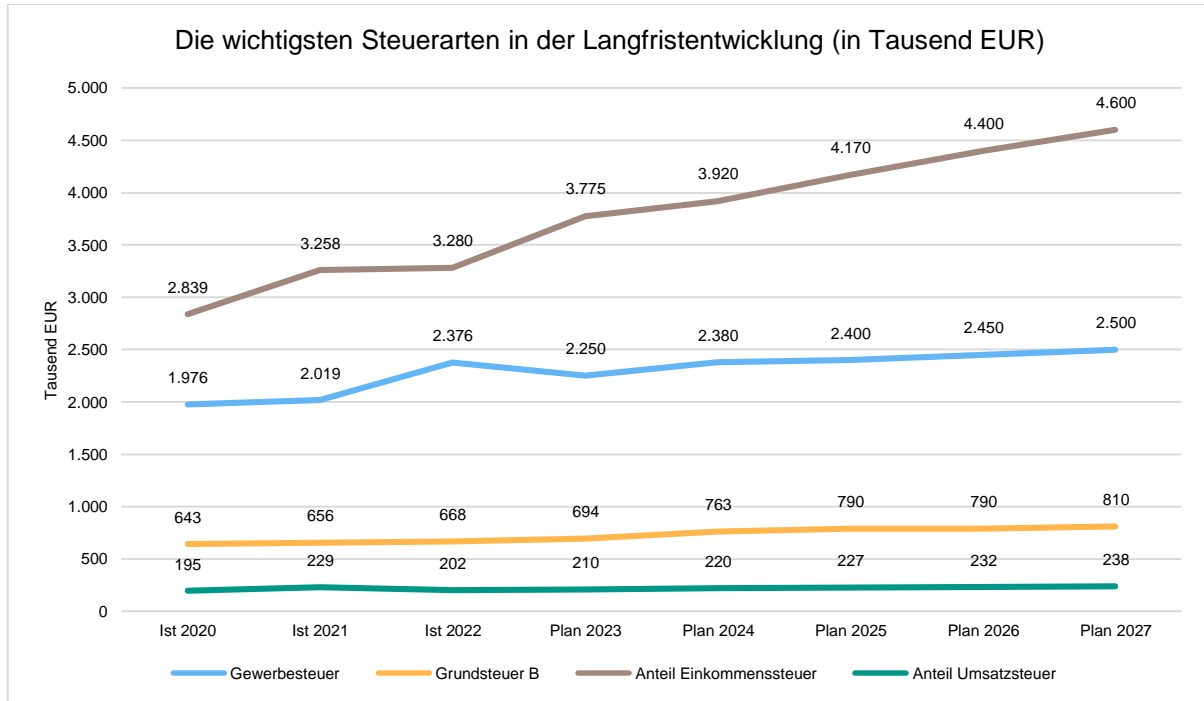
Zusammensetzung des Steueraufkommens





Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

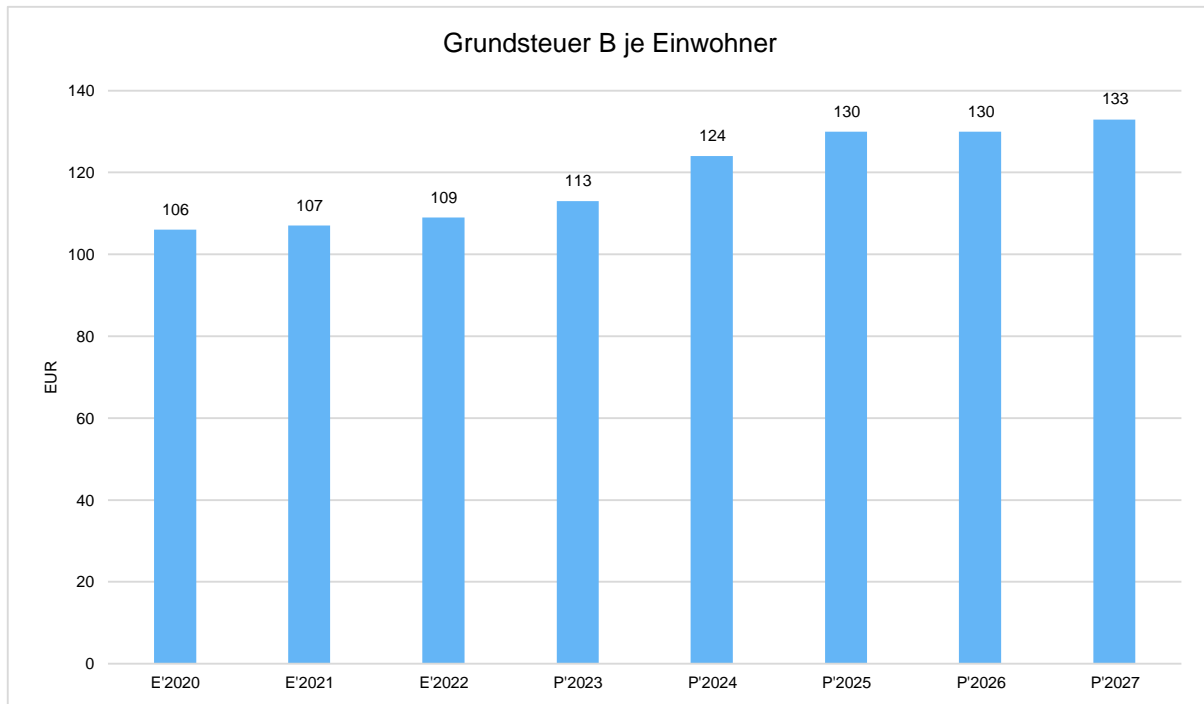




3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Grundsteuer B je Einwohner

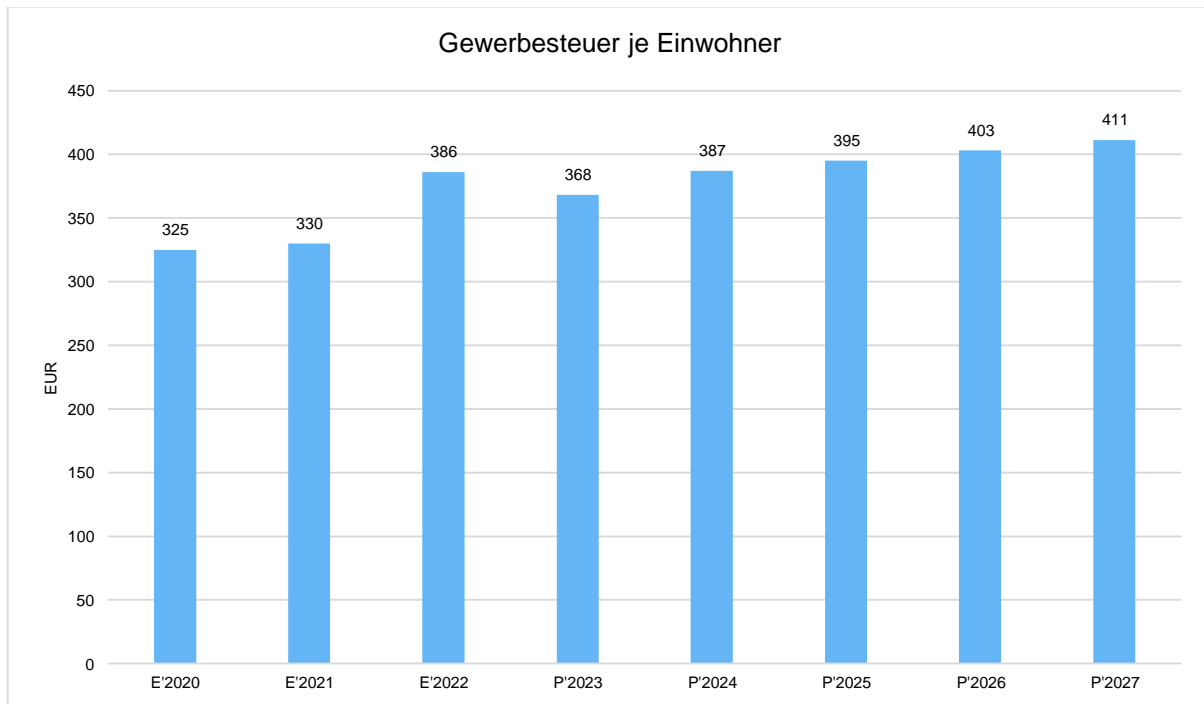
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





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:



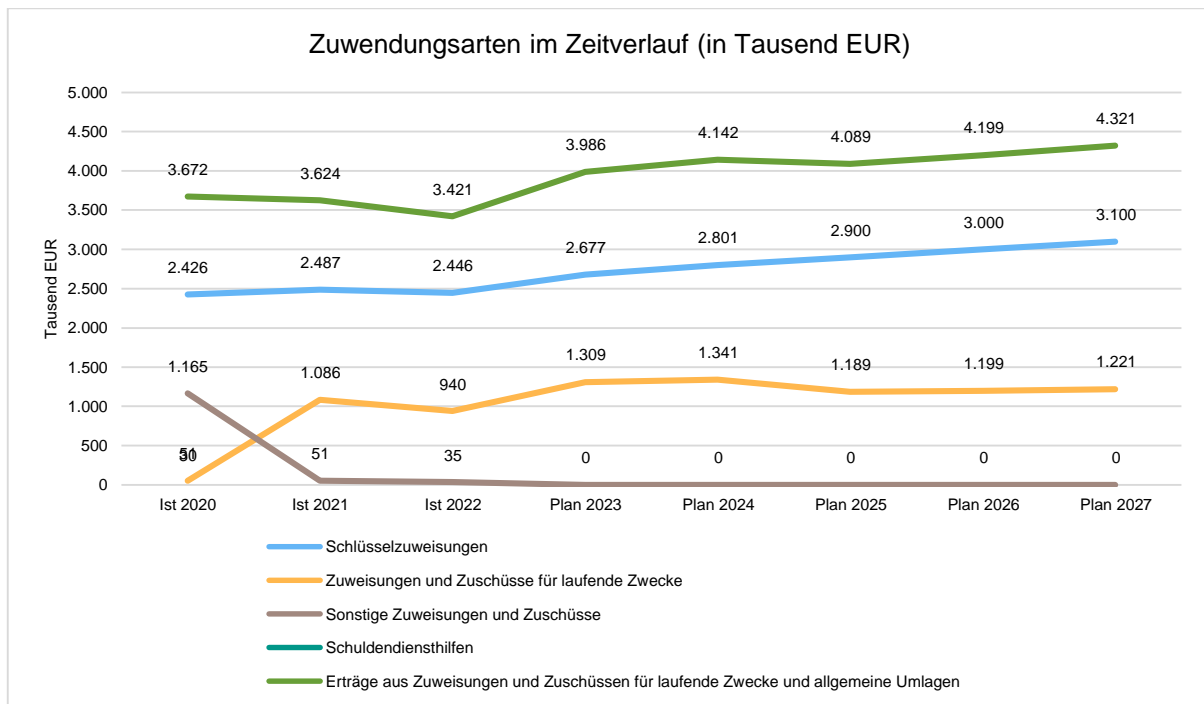
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 123.800 EUR steigenden Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.077.842	4.679.300	4.889.400	210.100
davon Schlüsselzuweisungen	2.446.250	2.676.800	2.800.600	123.800
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	940.146	1.309.100	1.341.200	32.100
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	656.554	693.400	747.600	54.200
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	34.892	0	0	0



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Die außerordentlichen Erträge resultieren aus einem von der Gemeindevertretung am 20.07.2023 beschlossenen Grundstücksverkauf im Ortsteil Hofbieber. Es werden Mehrerträge gegenüber dem Buchwert generiert, die als außerordentlicher Ertrag veranschlagt sind.

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.291	211.300	166.000	-45.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.580	627.600	702.000	74.400
Kostensatzleistungen und -erstattungen	298.292	553.450	489.050	-64.400
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	65.000	65.000
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	322.225	347.600	348.300	700
Sonstige ordentliche Erträge	244.435	181.900	181.000	-900
Finanzerträge	18.736	24.000	25.000	1.000
Außerordentliche Erträge	95.456	0	142.000	142.000
Summe sonstige Ertragsarten	1.726.015	1.945.850	2.118.350	172.500



4 Aufwendungen

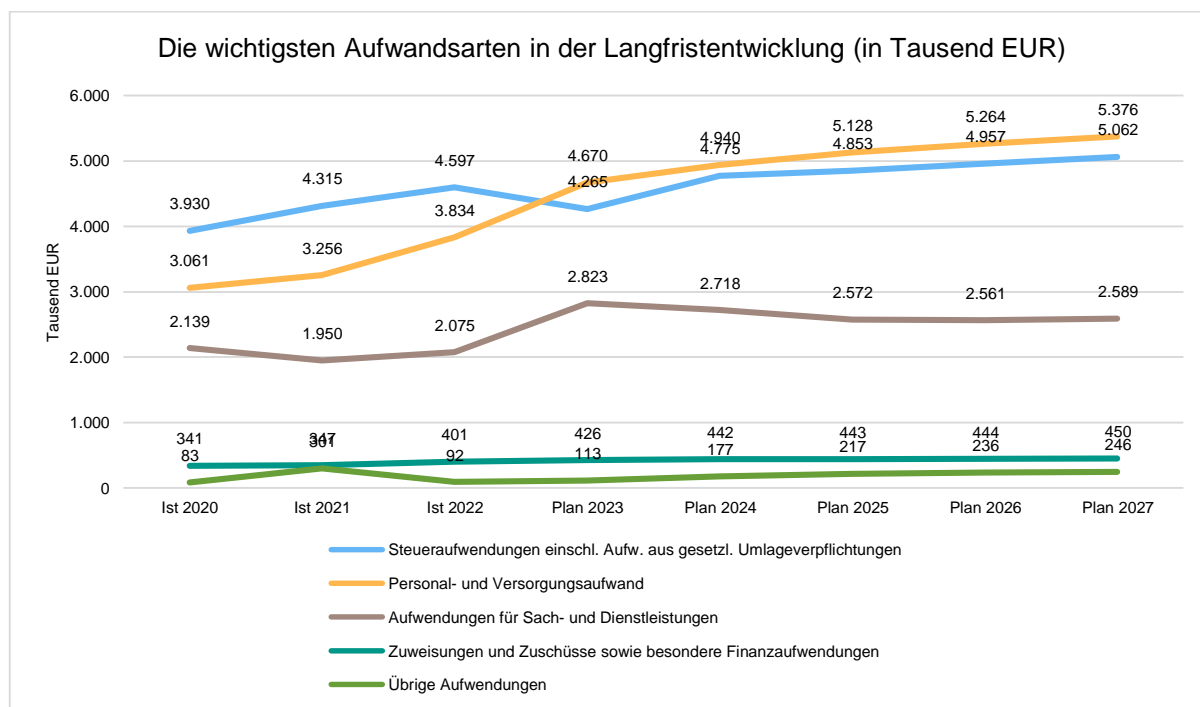
Die mittelfristige Planung der Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Personalaufwendungen	3.622.127,59	4.448.200	4.718.900	4.901.400	5.032.700	5.139.100
Versorgungsaufwendungen	212.309,75	222.000	221.200	226.400	231.600	236.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.075.273,61	2.823.350	2.718.050	2.572.350	2.560.750	2.589.200
Abschreibungen	1.307.987,55	1.405.200	1.271.400	1.390.800	1.450.600	1.511.300
Aufw. für Zuweisungen und Zu- schüsse sowie besondere Finanz- aufw.	401.236,31	426.300	441.600	443.100	444.100	450.400
Steueraufw. einschl. Aufw. aus ge- setztl. Umlageverpflichtungen	4.597.342,34	4.265.000	4.774.500	4.852.600	4.956.800	5.061.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.878,69	11.400	11.500	11.600	11.500	11.600
Ordentliche Aufwendungen	12.227.155,84	13.601.450	14.157.150	14.398.250	14.688.050	15.000.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.713,74	102.000	165.900	205.500	224.600	234.200
Außerordentliche Aufwendungen	21.848,33	--	--	--	--	--
Summe	12.308.717,91	13.703.450	14.323.050	14.603.750	14.912.650	15.234.200



Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



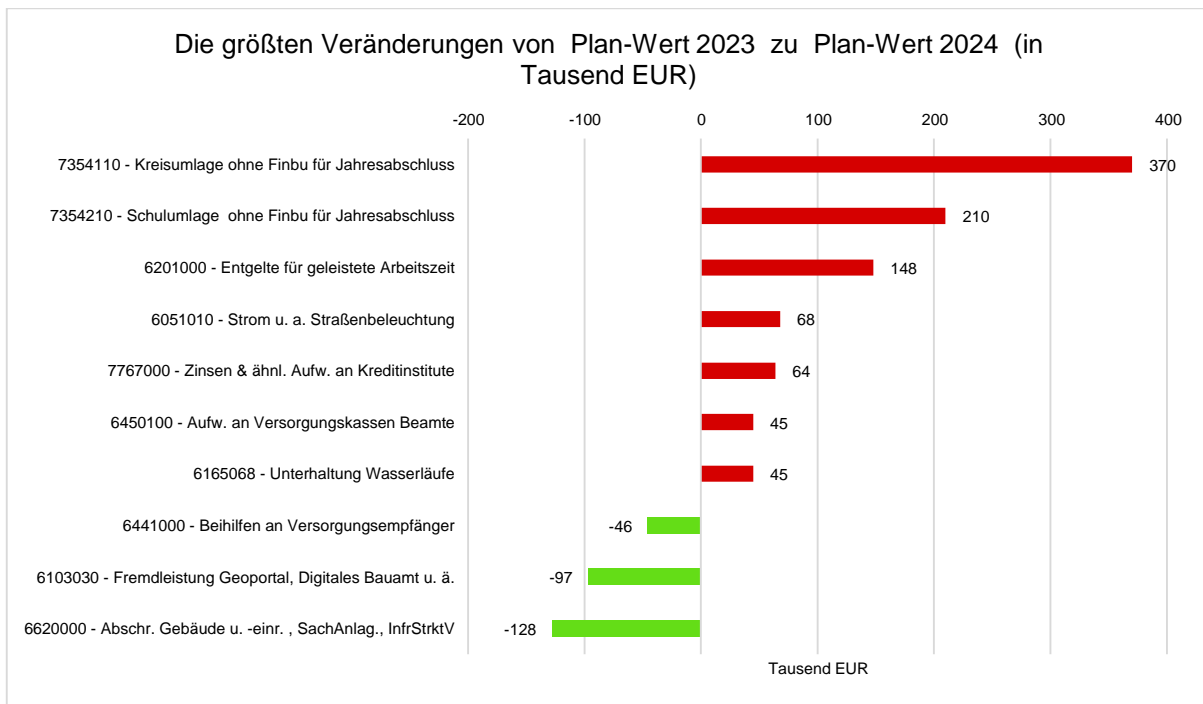
Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 13.703.450 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 619.600 Euro auf 14.323.050 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	4.448.200	4.718.900	270.700
Versorgungsaufwendungen	222.000	221.200	-800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.823.350	2.718.050	-105.300
Abschreibungen	1.405.200	1.271.400	-133.800
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	426.300	441.600	15.300
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.265.000	4.774.500	509.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.400	11.500	100
Ordentliche Aufwendungen	13.601.450	14.157.150	555.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	102.000	165.900	63.900
Summe	13.703.450	14.323.050	619.600

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Entgelte Arbeitnehmer	2.664.253	3.345.800	3.543.400	197.600
Bezüge Beamte	180.607	163.600	169.900	6.300
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	748.905	912.300	981.600	69.300
Sonstige Personalaufwendungen	28.362	26.500	24.000	-2.500
Summe Personalaufwendungen	3.622.128	4.448.200	4.718.900	270.700
Versorgungsaufwendungen	212.310	222.000	221.200	-800



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 105.300 EUR sinkenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.075.274	2.823.350	2.718.050	-105.300
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	669.515	795.800	860.600	64.800
davon Aufw. für bezogene Leistungen	719.845	1.067.750	925.650	-142.100
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	139.064	295.900	277.600	-18.300
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	353.393	448.600	431.300	-17.300
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	193.457	215.300	222.900	7.600

4.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

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

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

Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	4.188.469	3.836.400	4.358.900	522.500
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	810.110	854.900	857.200	2.300
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	4.998.579	4.691.300	5.216.100	524.800

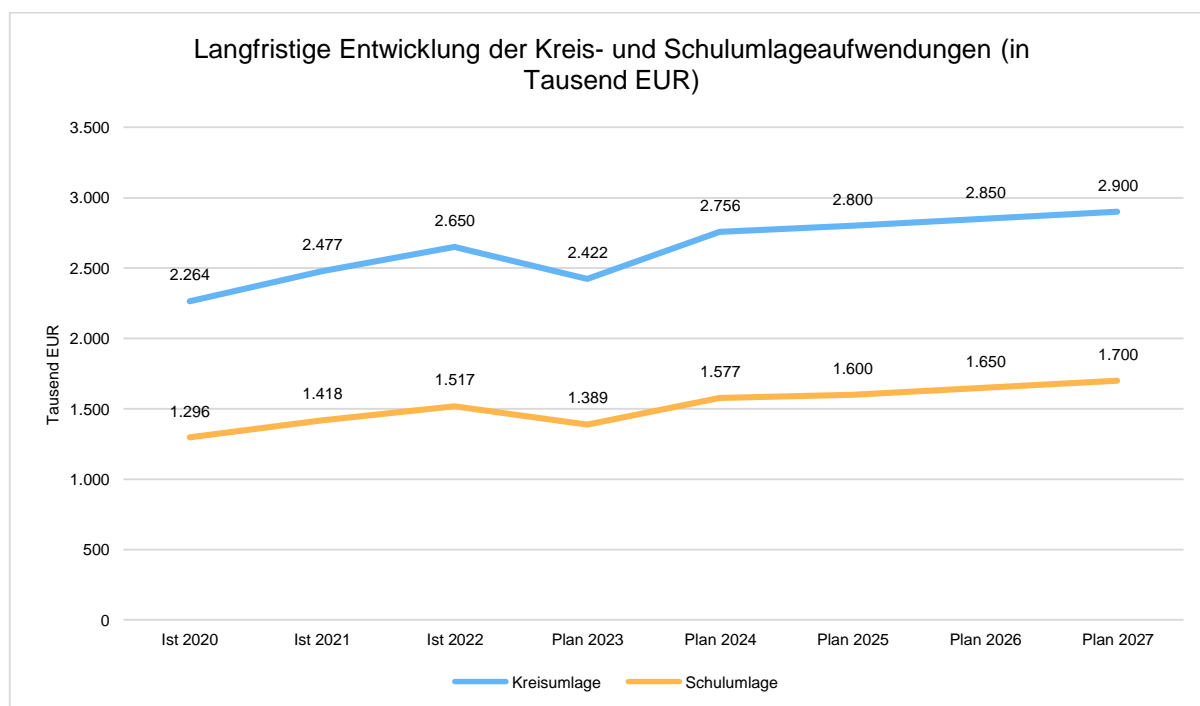


4.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.597.342	4.265.000	4.774.500	509.500
davon Kreisumlage	2.649.564	2.421.600	2.755.500	333.900
davon Schulumlage	1.516.689	1.389.300	1.577.400	188.100
davon Gewerbesteuerumlage	230.127	250.000	227.000	-23.000
davon Heimatumlage	143.007	141.000	151.000	10.000



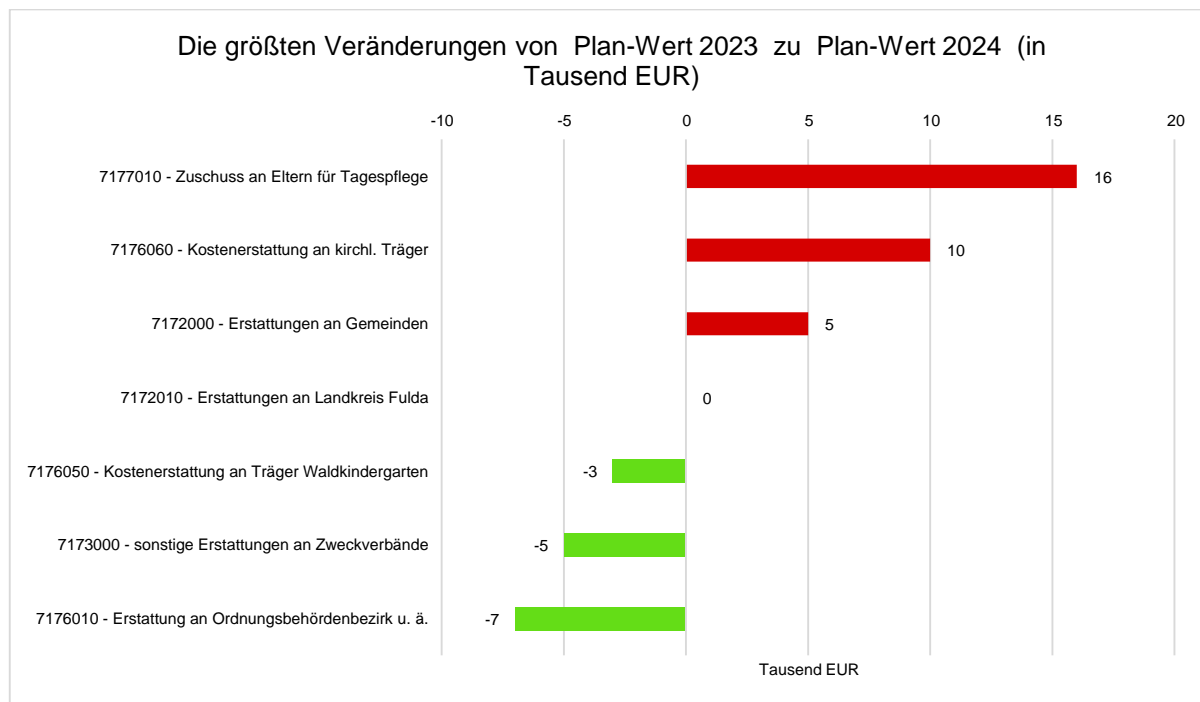
4.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, besondere Finanzausgaben und Transferaufwendungen

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	401.236	426.300	441.600	15.300
Transferaufwendungen	--	--	--	--



Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2023 sind folgend dargestellt:



4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	54.244	72.400	67.600	-4.800
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	905.076	1.023.700	895.800	-127.900
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	44.336	50.600	67.500	16.900
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	217.613	238.300	232.100	-6.200
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	67.344	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	19.374	20.200	8.400	-11.800
Abschreibungen	1.307.988	1.405.200	1.271.400	-133.800

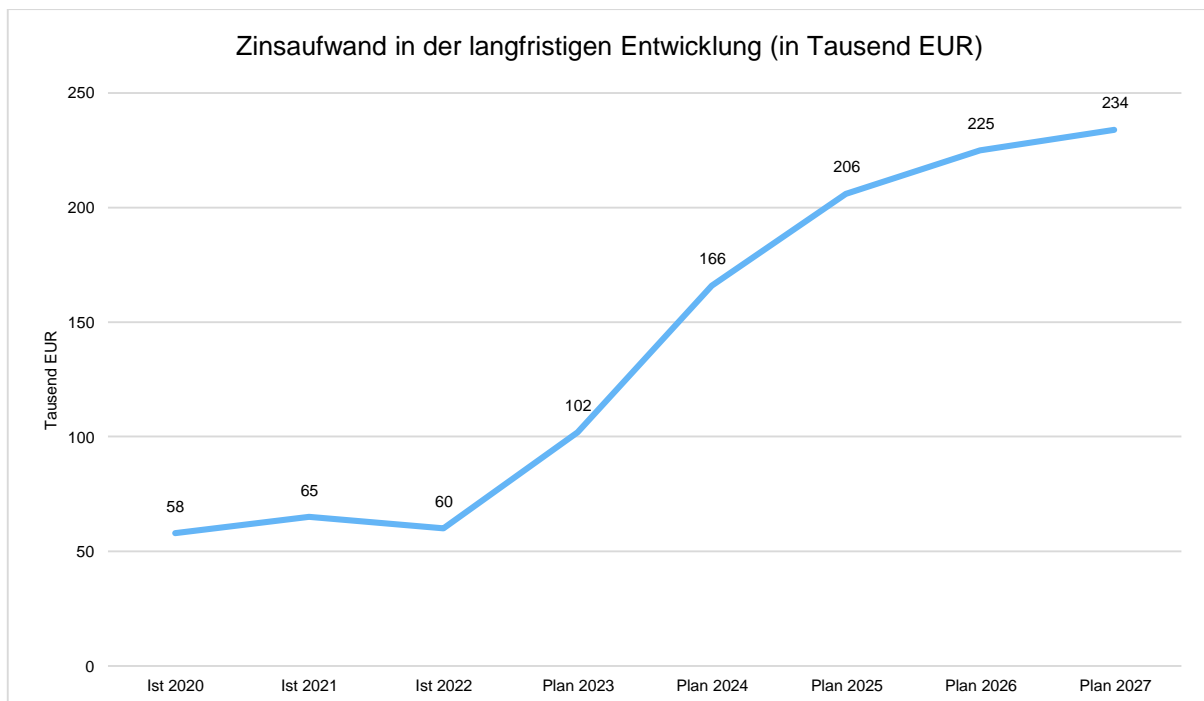


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abw. zu 2023
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	59.714	102.000	165.900	63.900





5 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	152.777	92.300	143.200	50.900
Finanzergebnis	-40.978	-78.000	-140.900	-62.900
Ordentliches Ergebnis	111.799	14.300	2.300	-12.000
Außerordentliches Ergebnis	73.608	0	142.000	142.000
Jahresergebnis	185.407	14.300	144.300	130.000

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

Ergebnis in der mittelfristigen Ergebnisplanung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Verwaltungsergebnis	152.776,74	92.300	143.200	335.200	524.100	676.600
Finanzergebnis	-40.977,61	-78.000	-140.900	-179.500	-197.600	-206.700
Ordentliches Ergebnis	111.799,13	14.300	2.300	155.700	326.500	469.900
Außerordentliches Ergebnis	73.607,69	0	142.000	--	--	--
Jahresergebnis	185.406,82	14.300	144.300	155.700	326.500	469.900

6 Finanzhaushalt

Der „Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit“ (CashFlow aus operativer Verwaltungstätigkeit) stabilisiert sich bei 483.600 € (Vorjahr 2023: 168.600 €, Rechnungsergebnis 2022: 1.863.110 €). In den Jahren 2009 bis 2012 war dieser Betrag noch negativ, was zeigt, dass seitdem kontinuierlich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit positive Ergebnisse erzielt werden.

Gemäß § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (483.600 €) mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung (793.000 €) geleistet werden können. Dies ist im Jahr 2024 nicht der Fall, wird aber in der mittelfristigen Planung ab dem Nachjahr 2026 wieder erreicht.

Im Haushalt sind 1.964.000 € an neuer Kreditermächtigung zur Finanzierung aller Maßnahmen des Finanzhaushaltes angesetzt. Dies entspricht dem Betrag des Finanzmittelfehlbedarfes aus Investitionstätigkeit (ohne Versorgungsrücklage Beamte) wie im Investitionsprogramm ausgewiesen.

Nähere Einzelheiten zu den verschiedenen Maßnahmen sind aus dem Investitionsprogramm 2023 - 2027 und den Erläuterungen zu den einzelnen Maßnahmen ersichtlich. Die finanziellen Auswirkungen dieser zukünftigen Investitionen auf die künftigen Haushaltsjahre – insbesondere bezüglich des



Kreditbedarfs – sind aus der Investitionsplanung im Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft – Maßnahme 1999 ablesbar.

Die letzte Übertragung von Ermächtigungen gemäß § 21 GemHVO stammt zum Zeitpunkt der Erstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung 2024 im Oktober 2023 aus dem Jahr 2022 in das Jahr 2023. Wie im Finanzhaushalt des Jahresabschlusses 2022 ausgewiesen sind dies 4.230.200,00 € an Einzahlungen und 4.771.307,09 € an Auszahlungen. Die zahlungswirksamen Rückstellungen wie z. B. unterlassene Instandhaltungen aus dem Jahr 2022 betragen 147.955,16 €. Dem gegenüber steht der Finanzmittelbestand zum 01.01.2023 in Höhe von 1.842.718,78 € wie es im Gesamtfinanzhaushalt ausgewiesen ist.

Pos.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.512.750	13.024.350	12.622.025
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.029.150	12.855.750	10.758.915
19	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	483.600	168.600	1.863.110
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.120.000	3.908.000	2.441.679
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.089.000	5.824.000	4.887.047
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.969.000	-1.916.000	-2.445.368
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-1.485.400	-1.747.400	-582.258
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.964.000	1.911.000	1.500.000
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	793.000	690.000	613.423
33	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.171.000	1.221.000	886.577
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	--	-1.291
39	Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-314.400	-526.400	303.027



6.1 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.500.000,00	1.911.000	1.964.000	1.960.000	2.230.000	1.825.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	613.423,49	690.000	793.000	753.000	670.000	690.000
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	886.576,51	1.221.000	1.171.000	1.207.000	1.560.000	1.135.000

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

Nach § 1 GemHVO Doppik soll u. a. die Anlage zur Haushaltssatzung eine Übersicht über die Mittel, die den Fraktionen der Gemeindevertretung nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt werden, angefügt werden.

Da dies in der Gemeinde Hofbieber nicht der Fall ist, ist hier Fehlanzeige zu erstatten.



7 Haushaltsvermerk

Haushaltsvermerke

Im Haushaltsvollzug werden die Möglichkeiten der GemHVO genutzt, mit Haushaltsvermerken die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel zu effektivieren.

§ 19 GemHVO – Zweckbindung

(1) Erträge, die zu Einzahlungen führen, sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen zu beschränken,

1. wenn die Beschränkung sich aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder

2. wenn ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert und durch die Zweckbindung die Bewirtschaftung der Mittel erleichtert wird.

2 Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

(2) **1Im Haushaltsplan kann bestimmt werden, dass bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen erhöhen oder bestimmte zahlungswirksame Mindererträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen vermindern.** 2Ausgenommen hiervon sind zahlungswirksame Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und zahlungswirksame Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

(3) Mehraufwendungen nach Abs. 1 und 2 gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen.

(4) Abs. 1 bis 3 gelten für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Erträge (im Ergebnishaushalt) bzw. Einzahlungen (im Finanzhaushalt) bei Konten in Spalte 2 dürfen für Mehraufwendungen (im Ergebnishaushalt) bzw. Auszahlungen (im Finanzhaushalt) bei den in Spalte 3 gegenübergestellten Konten verwendet werden.

Spalte 1 - Produkt -	Spalte 2 - Erträge/ Einzahlungen -		Spalte 3 - Aufwendungen/ Aus- zahlungen -	
Produkt	Konto	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung
0100020 – Zentraler Service	8208110	Maßnahme 1135: Systemharmonisierung	8438310	Maßnahme 1135: Systemharmonisierung
0200020 – Ordnungsangelegenheiten	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	7176010	Erstatt. an Ordnungsbehördenbezirk



0200030 – Feuerwehr	5488000	Kostenerstattungen für Feuerwehreinsätze	6*	Aufwendungen Feuerwehr
040010 – Kulturprogramm	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	6993010	Aufwendungen Kulturprogramm
040010 – Kulturprogramm	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	6993020	Aufwendungen Gemeindeparkerschaft
060110 – interne Kindertageseinrichtungen	5421000	Landeszuweisungen	6*	Aufwendungen Kindertageseinrichtungen
100110 – Bau- und Grundstücksordnung	5400100	Bundeszuweisungen	6779050	Aufwend. „Beratungsleistung Gigabit“
100110 – Bau- und Grundstücksordnung	8208120	Maßnahme 1025: Hochwasserschutz	8418216	Maßnahme 1025: Hochwasserschutz
100120 – Milseburg	8208120	Maßnahme 1152: Milseburghütte	8418216	Maßnahme 1152: Milseburghütte
130110 – Feldwege	5488078 5421000	Kostenerstatt. Ortsteile Landeszuweisungen	61650078	Instandhaltung Feldwege
130120 – Wasserläufe, Wasserbau	5421000	Landeszuweisungen	61650068	Unterhaltung Wasserläufe
130130 – Friedhofs- und Bestattungswesen	5110000	Benutzungsgebühren	6*	Aufwendungen Bestattungswesen
130210 – Gemeindegewald	5060010	Verkaufserlöse Holz	6*	Aufwendungen Gemeindegewald
150120 – Tourismus/ Medien	5303000 5399000	Nebenerlöse aus VA, sonst. betriebl. Erträge	6*	Aufwendungen Tourismus/ Medien
150220 – Rhön-Haus Mahlerts	5422010 50*	Kreiszuschuss, Umsatzerlöse	6*	Aufwendungen Rhön-Haus Mahlerts
150230 – Zeltplatz Kleinsassen	5422010 50*	Kreiszuschuss, Umsatzerlöse	6*	Aufwendungen Zeltplatz
160010 – Allgemeine Finanzwirtschaft	5553000	Ertrag aus Gewerbesteuer	7380100	Gewerbsteuerumlage

§ 20 GemHVO – Deckungsfähigkeit

(1) Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.

(2) Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, die in einem Budget veranschlagt sind, können mit Ansätzen für zahlungswirksame Aufwendungen eines anderen Budgets für gegenseitig oder



einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn ein sachlicher Zusammenhang besteht. 2 Dies gilt für zahlungsunwirksame Aufwendungen entsprechend.

(3) Abs. 1 und 2 gelten für die veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen entsprechend.

(4) Die Ansätze für Mittel für Fraktionen ([§ 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung](#)) sowie die Ansätze für Verfügungsmittel ([§ 13](#)) dürfen nicht für deckungsfähig erklärt werden.

(5) Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

(6) Bei der Deckungsfähigkeit können die deckungsberechtigten Ansätze zu Lasten der deckungspflichtigen Ansätze erhöht werden.

§ 20 Abs.1 GemHVO regelt, dass zahlungswirksame Aufwendungen in einem Budget gegenseitig deckungsfähig sind. Dies gilt in unserem Fall für die jeweiligen Produkte analog.

Produktübergreifende Deckungsfähigkeit:

Für folgende Kontengruppen ist eine produktübergreifende Deckungsfähigkeit gegeben:

Deckungskreis „Personalaufwendungen“

In den Konten 62, 63, 640 – 643, 647 – 649, 65

Budgetverantwortlicher: Georg Kling

Deckungskreis „Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)“

In den Konten 6830*, 6831*

Budgetverantwortlicher: Rüdiger Ratz

Bevölkerungsentwicklung

Im Vorbericht zum Haushaltsplan soll unter anderem dargestellt werden, in welcher Weise sich die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und ihre Einrichtungen voraussichtlich auswirken wird und mit welchen Maßnahmen den Auswirkungen begegnet werden soll (§ 6 Abs. 2 GemHVO).

a) Einwohnerzahlen nach Ortsteilen getrennt

Ortsteil	Einwohner Hauptwohnungen
Hofbieber	2.017
Allmus	153
Danzwiesen (Milseburg)	58
Elters/Steens	527
Malerdorf Kleinsassen	342
Schackau	126
Langenberg	34
Langenbieber	934
Mahlerts	89
Niederbieber	445
Obergruben	41
Obernüst	187
Rödergrund/Egelmes	96
Schwarzbach	498
Traisbach	246
Wiesen	380
Wittges	93
Gesamt	6.266

Quelle: ekom21, Stand 30.06.2023

Hier wurden die Einwohnerzahlen der ekom 21 genutzt, da das Hessische Statistische Landesamt keine Einwohnerzahlen auf Basis der Ortsteile ermittelt.

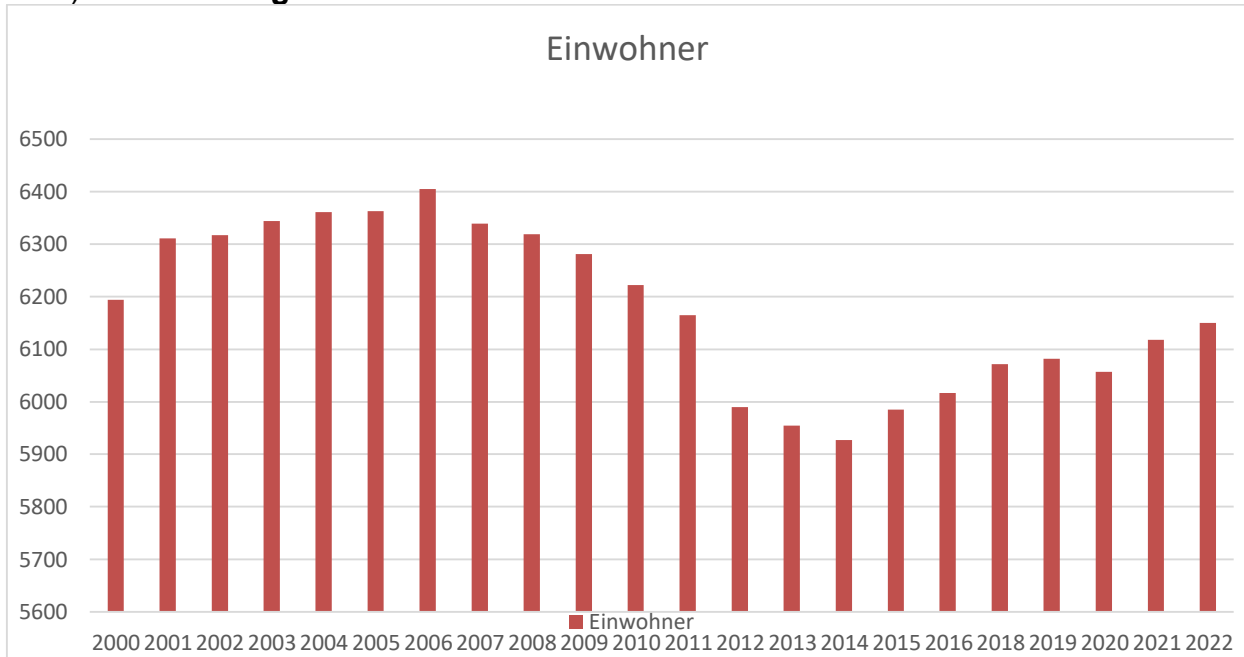
b) Bevölkerungsveränderung im Jahr 2022

	Gesamt
Geburten	46
Sterbefälle	64
Zuzüge	365
Wegzüge	315
Bevölkerungsentwicklung	
Saldo Geburten/ Sterbefälle	-18
Saldo Wanderungen	50
Saldo - Gesamt	32

Einwohner Stand 01.01.2022	6.118
Einwohner Stand 31.12. 2022	6.150
Veränderung in 2022	32

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt

c) Entwicklung der Einwohnerzahlen von 2000 bis 2022



Stand jeweils 31.12., für 2017 hat das Statistische Landesamt keine Zahlen veröffentlicht
 Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt

d) Einwohnerzahlen aufgliedert nach Geschlecht und Nationalität

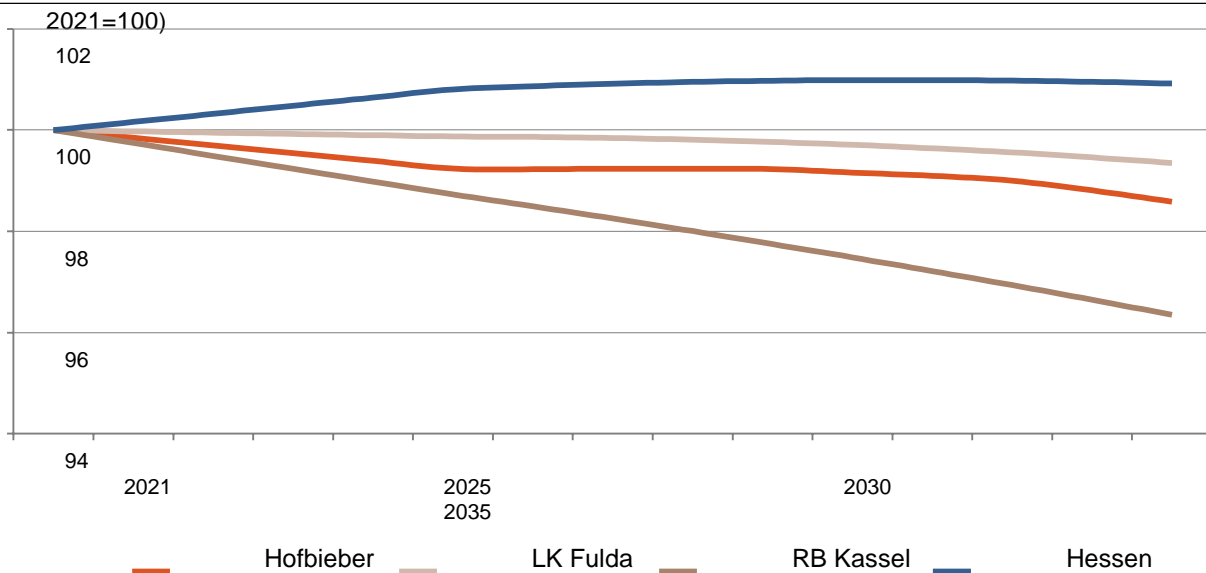
Insgesamt			Staatsangehörigkeit deutsch			Staatsangehörigkeit nicht deutsch		
Insgesamt	Männlich	Weiblich	Insgesamt	Männlich	Weiblich	Insgesamt	Männlich	Weiblich
6.150	3.096	3.054	5.855	2.954	2.901	295	142	153

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt
 Stand 31.12.2022

e) Bevölkerungsentwicklung

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2021 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2021 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Hofbieber	LK Fulda	RB Kassel	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	6,2	217,7	1.267,0	6.068,1
2021	6,1	223,6	1.217,7	6.295,0
2025	6,1	223,3	1.204,9	6.340,9
2035	6,0	222,1	1.173,2	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2021-2025	-0,8%	-0,1%	-1,0%	0,7%
2025-2035	-0,6%	-0,5%	-2,6%	0,2%
2021-2035	-1,4%	-0,7%	-3,7%	0,9%
<i>nachrichtlich (vor Zensus 2011):</i>				
2000-2011	-0,5%	-0,5%	-4,0%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	37,8	40,0	41,6	41,1
2021	44,6	44,4	45,5	44,1
2025	45,6	45,1	46,2	44,9
2035	47,5	46,9	47,8	46,7

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

2021: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2025 und 2035:

Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2022), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Mittelfristige Ergebnisplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211,3	166,0	234,5	234,6	236,5
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627,6	702,0	712,1	721,4	727,6
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	553,5	489,1	489,1	491,1	494,3
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,0	65,0	70,0	75,0	80,0
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.092,6	7.459,6	7.764,2	8.053,6	8.330,1
06	547	Erträge aus Transferleistungen	347,6	348,3	349,3	353,3	360,6
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	3.985,9	4.141,8	4.088,8	4.199,4	4.321,0
08	546	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.,-zuschüssen u. -beiträgen	693,4	747,6	837,4	893,6	935,6
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	181,9	181,0	188,1	190,2	190,9
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	13.693,8	14.300,4	14.733,5	15.212,2	15.676,6
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.448,2	4.718,9	4.901,4	5.032,7	5.139,1
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	222,0	221,2	226,4	231,6	236,7
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.823,4	2.722,6	2.572,4	2.560,8	2.589,2
14	66	Abschreibungen	1.405,2	1.271,4	1.390,8	1.450,6	1.511,3
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	426,3	437,1	443,1	444,1	450,4
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.265,0	4.774,5	4.852,6	4.956,8	5.061,7
17	72	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11,4	11,5	11,6	11,5	11,6
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.601,5	14.157,2	14.398,3	14.688,1	15.000,0
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	92,3	143,2	335,2	524,1	676,6
21	56, 57	Finanzerträge	24,0	25,0	26,0	27,0	27,5
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	102,0	165,9	205,5	224,6	234,2
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-78,0	-140,9	-179,5	-197,6	-206,7
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.717,8	14.325,4	14.759,5	15.239,2	15.704,1
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	13.703,5	14.323,1	14.603,8	14.912,7	15.234,2
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	14,3	2,3	155,7	326,5	469,9
27	59	Außerordentliche Erträge	0,0	142,0	0,0	0,0	0,0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	0,0	142,0	0,0	0,0	0,0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) Nachrichtlich:	14,3	144,3	155,7	326,5	469,9

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211,3	166,0	234,5	234,6	236,5
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627,6	702,0	712,1	721,4	727,6
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	553,5	489,1	489,1	491,1	494,3
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	7.092,6	7.459,6	7.764,2	8.053,6	8.330,1
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	347,6	348,3	349,3	353,3	360,6
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.985,9	4.141,8	4.088,8	4.199,4	4.321,0
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24,0	25,0	26,0	27,0	27,5
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	181,9	181,0	188,1	190,2	190,9
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	13.024,4	13.512,8	13.852,1	14.270,6	14.688,5
10	830	Personalauszahlungen	4.448,2	4.718,9	4.901,4	5.032,7	5.139,1
11	831	Versorgungsauszahlungen	222,0	221,2	226,4	231,6	236,7
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.823,4	2.722,6	2.572,4	2.560,8	2.589,2
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	426,3	437,1	443,1	444,1	450,4
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.845,0	4.774,5	4.852,6	4.956,8	5.061,7
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	79,5	143,4	183,0	202,1	211,2
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	11,4	11,5	11,6	11,5	11,6
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	12.855,8	13.029,2	13.190,5	13.439,6	13.699,9
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	168,6	483,6	661,6	831,0	988,6
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.908,0	4.978,0	1.863,0	1.143,0	518,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,0	142,0	0,0	0,0	0,0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	3.908,0	5.120,0	1.863,0	1.143,0	518,0
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5,0	55,0	5,0	505,0	1.005,0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.153,0	6.215,0	3.340,0	2.385,0	915,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	661,0	814,0	478,0	483,0	423,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	5.824,0	7.089,0	3.828,0	3.378,0	2.348,0
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.916,0	-1.969,0	-1.965,0	-2.235,0	-1.830,0

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.747,4	-1.485,4	-1.303,4	-1.404,0	-841,4
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.911,0	1.964,0	1.960,0	2.230,0	1.825,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	690,0	793,0	753,0	670,0	690,0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	1.221,0	1.171,0	1.207,0	1.560,0	1.135,0
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-526,4	-314,4	-96,4	156,0	293,6
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.842,7	1.316,3	1.001,9	905,5	1.061,5
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-526,4	-314,4	-96,4	156,0	293,6
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	1.316,3	1.001,9	905,5	1.061,5	1.355,1

Jahresabschluss

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 8 GemHVO ist der letzte Jahresabschluss dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen.

Der Jahresabschluss 2022 wurde fristgerecht am 18.04.2023 aufgestellt und beim Fachdienst Revision des Landkreises Fulda zur Prüfung eingereicht. Relativ spät wird der Jahresabschluss dann im Oktober bis November 2023 von der Revision geprüft.

Der Prüfbericht mit Testat der Revision liegt zum Redaktionsschluss des Entwurfs der Haushaltssatzung 2024 im Oktober 2023 nicht vor, weswegen wie bereits im letzten Haushalt 2023 der Jahresabschluss des vorletzten Jahres, hier 2021, als letzter geprüfter Jahresabschluss dem Haushalt 2024 angefügt wird.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 durch die Revision des Landkreises Fulda mit Testat vom 15.02.2023 ist der Gemeindevertretung am 02.03.2023 vorgelegt und die Entlastung erteilt worden.

Der Prüfungsbericht ist auszugsweise beigefügt.

Prüfungsbericht

über den Jahresabschluss zum
31. Dezember 2021 der Gemeinde Hofbieber



3. Grundsätzliche Feststellungen

3.1 Zusammenfassung der Prüfungsergebnisse

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde ordnungsgemäß aus den Inventaren und der Buchhaltung der Gemeinde entwickelt. Die Vermögens- und Schuldenpositionen sind im Wesentlichen ausreichend nachgewiesen und vollständig erfasst. Der Ansatz und die Bewertung erfolgten im Wesentlichen unter Beachtung der GemHVO und der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Vermögensrechnung ist gemäß § 49 GemHVO vorgelegt worden.

Nach § 112 Absatz 5 HGO soll der Gemeindevorstand den Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufstellen und die Gemeindevertretung sowie die Aufsichtsbehörde unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichten. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte zeitgerecht innerhalb der gesetzlichen Frist.

In den folgenden Ausführungen werden die Prüfungsergebnisse in einer Zusammenfassung als Übersicht dargestellt. Für nähere Details zu den einzelnen Ergebnissen wird auf die jeweiligen Erläuterungen bei den zugehörigen Gliederungspunkten im Prüfbericht verwiesen.

Haushaltswirtschaft

- Die Haushaltssatzung 2021 wurde durch die Gemeindevertretung am 10. Dezember 2020, also vor Beginn des Haushaltsjahres 2021, beschlossen und anschließend der Kommunalaufsicht vorgelegt. Sofern keine besonderen Hinderungsgründe vorliegen, ist die Vorschrift des § 97 Absatz 3 HGO zu beachten. Danach soll die von der Gemeindevertretung beschlossene Haushaltssatzung spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres der Aufsichtsbehörde vorgelegt werden. Mit Verfügung vom 30. Dezember 2020 hat die Kommunalaufsicht des Landrates des Landkreises Fulda die in der Haushaltssatzung vorgesehenen Kreditermächtigungen von 1.037 TEUR, Verpflichtungsermächtigungen von 1.040 TEUR sowie den Höchstbetrag für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten von 1.300 TEUR genehmigt. Anschließend wurde die HH-Satzung im Wochenblatt „Blickpunkt Hofbieber“, Nr. 1 vom 08. Januar 2021, öffentlich bekanntgemacht. Entsprechend der Ankündigung erfolgte vom 11. - 20. Januar 2021 die öffentliche Auslegung der Haushaltssatzung-Satzung mit Haushaltsplan **(Punkt 5.3)**.
- Im Haushaltsjahr 2021 wurde von der Gemeindevertretung am 05. November 2021 ein Nachtragshaushalt beschlossen. Mit Verfügung vom 24. November 2021 hat die Kommunalaufsicht des Landrates des Landkreises Fulda, die in der Nachtragshaushaltssatzung vorgesehenen erhöhten Kreditermächtigungen von 1.550 TEUR genehmigt. Im Wochenblatt „Blickpunkt Hofbieber“, Nr. 48 vom 03. Dezember 2021 wurde die Nachtragshaushaltssatzung öffentlich bekanntgemacht. Entsprechend der Ankündigung erfolgte vom 06.-15. Dezember 2021 die öffentliche Auslegung der Nachtragshaushaltssatzung 2021 **(Punkt 5.3)**.
- Ein Haushaltssicherungskonzept war im Haushaltsjahr nicht notwendig.

- Im Haushaltsjahr 2021 wurden insgesamt Haushaltsüberschreitungen gem. § 100 HGO in Höhe von 3 TEUR von der Gemeindevertretung beschlossen. Diese Aufwendungen werden nicht im fortgeschriebenen Ansatz abgebildet.

Den Posten der Ergebnisrechnung sind gem. § 46 Absatz 2 GemHVO die fortgeschriebenen Planansätze des Ergebnishaushaltes gegenüberzustellen. Ein Bestandteil des fortgeschriebenen Ansatzes sind die über-/außerplanmäßigen bewilligten Aufwendungen gem. § 100 HGO. Über-/außerplanmäßige bewilligte Aufwendungen haben zur Folge, dass zum Planwert im Grundhaushalt bzw. im Nachtragshaushalt eine weitere Ermächtigung zusätzlich beansprucht werden kann. Daher sind die über-/außerplanmäßigen bewilligten Aufwendungen gem. § 100 HGO wie eine Fortschreibung anzusehen, die aus dem Haushaltsvollzug resultiert.

Darüber hinaus sind im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 investive Budgetreste von 4.711 TEUR in das Haushaltsjahr 2021 übertragen worden. Diese übertragenen Budgetreste werden nicht im fortgeschriebenen Ansatz abgebildet.

Den Posten der Finanzrechnung sind gem. § 47 Absatz 2 GemHVO die fortgeschriebenen Planansätze des Finanzhaushaltes gegenüberzustellen und die Planabweichungen zu erläutern. Ein Bestandteil des fortgeschriebenen Ansatzes sind die übertragenen Budgetansätze (Budgetreste) gem. § 21 GemHVO. Hierbei handelt es sich um veranschlagte Aufwendungen bzw. Auszahlungen, die bis zum Ende eines Haushaltsjahres nicht bzw. nicht vollständig beansprucht worden sind und der noch verfügbare Teil im folgenden Haushaltsjahr benötigt wird. Ein übertragener Budgetrest hat zur Folge, dass zum Planwert im Grundhaushalt bzw. im Nachtragshaushalt eine weitere Ermächtigung aus den Vorjahren zusätzlich beansprucht werden kann. Daher sind die Budgetreste gem. § 21 GemHVO wie eine Fortschreibung anzusehen, die aus dem Haushaltsvollzug resultiert (**Punkt 5.3.10**).

Die Gemeinde teilt hierzu mit, dass der fortgeschriebene Ansatz ab dem Jahresabschluss zum 31.12.2022 nach den Vorgaben der GemHVO abgebildet wird. Sie hat hierzu das Auswertungsschema angepasst und der Revision vorgelegt.

- Die gemäß § 48 Absatz 2 GemHVO vorgeschriebene Ergänzung der Teilergebnisrechnungen durch Leistungsmengen und Kennzahlen wurden weder im Haushaltsplan, noch für den Jahresabschluss 2021 vorgenommen.

Entsprechend den Teilhaushalten sind im Jahresabschluss Teilrechnungen aufzustellen. Die Teilergebnisrechnungen sind jeweils um die tatsächlich angefallenen Beträge zu den in den Teilergebnishaushalten ausgewiesenen Leistungsmengen und Kennzahlen zu ergänzen (§ 48 Absatz 2 GemHVO).

- Nach den Vorgaben des § 4 Absatz 3 GemHVO enthält jeder Teilergebnishaushalt die auf ihn entfallenden Aufwendungen und Erträge nach § 2 Absatz 1 GemHVO sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen. Für jeden Teilergebnishaushalt ist ein Teilabschluss nach § 2 Absatz 2 GemHVO, ergänzt um das Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen, zu bilden.

Damit besteht die Verpflichtung, Erlöse und Kosten aus den internen Leistungsbeziehungen in den Teilergebnishaushalten abzubilden (Hinweis Nummer 8 zu § 4 GemHVO).

Zu den internen Leistungsbeziehungen zählen nach dem Hinweis Nummer 8 zu § 4 GemHVO z.B. die Leistungen der Fachbereiche „Personalangelegenheiten“, „Gemeindekasse“, „Bau- und Betriebshof“ für andere Fachbereiche.

Im Jahresabschluss der Gemeinde wird eine interne Leistungsverrechnung (ILV) für das Produkt „150250 Bauhof“ durchgeführt. Bei diesem Produkt werden Erlöse aus den internen Leistungsbeziehungen von 406 TEUR erfasst.

Zudem wird für das Produkt „010020 Zentraler Service“ eine ILV durchgeführt. Hier werden Erlöse aus der internen Leistungsbeziehung von 85 TEUR erfasst.

- Zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung ist nach § 14 GemHVO eine Kosten- und Leistungsrechnung zu führen. Zur Zeit der Prüfung bestand noch keine vollständig implementierte Kosten- und Leistungsrechnung, es wurden jedoch bereits interne Leistungsverrechnungen zwischen den Produkten vorgenommen. Die interne Leistungsverrechnung ist allerdings kein Ersatz für eine Kosten- und Leistungsrechnung.
- Nach § 106 Absatz 1 HGO hat die Gemeinde ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Hierzu 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 (Liquiditätsreserve). Die Vorgabe des § 106 Absatz 1 HGO wurde erfüllt.

Nach § 92 Absatz 6 Nummer 2 HGO i.V.m. § 3 Absatz 2 GemHVO soll der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten (ohne Sondertilgungen und Umschuldungen) sowie an das Sondervermögen "Hessenkasse" geleistet werden können. Diese Vorgabe wurde erfüllt. **(Punkt 5.3.5)**

- Eine Übersicht über die in das Haushaltsjahr 2021 zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gem. § 112 Absatz 4 Nummer 2 HGO wurde von der Gemeinde vorgelegt. In das Haushaltsjahr 2022 werden investive Haushaltsreste von 4.080 TEUR übertragen. **(Punkt 5.3.8)**
- Die Gemeinde verfügt über eine Dienstanweisung zur Korruptionsvermeidung und hat einen ehrenamtlichen Antikorruptionsbeauftragten bestellt.
- Im Geschäftsjahr 2021 erfolgte keine Inventur. Die Gemeinde teilt hierzu mit, dass die Erstellung einer Inventurrichtlinie für die Gemeinde Hofbieber in Bearbeitung ist (§ 35 GemHVO).

Aufgrund der Software-Umstellung und der Überleitung der Anlagenbuchhaltung in die neue Software empfehlen wir, zeitnah eine Inventur durchzuführen.

Vermögensrechnung

- Die Vorschriften zur ordnungsgemäßen Bewertung und Bilanzierung wurden nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Wesentlichen eingehalten **(Punkt 5.2.4 Aktiva / Passiva)**.
- Das Vermögen der Gemeinde erhöht sich im Vorjahresvergleich um 1.117 TEUR auf 37.081 TEUR. Dabei steigt das Anlagevermögen im Vergleich zum Vorjahr um 1.586 TEUR auf 34.391 TEUR. Die flüssigen Mittel belaufen sich auf insgesamt 1.540 TEUR und fallen damit um -194 TEUR niedriger aus als im Vorjahr.

- Die Anschaffungskosten von Anlagen, die bereits im Vorsystem vollständig abgeschrieben und als Abgang gebucht worden sind, sind nicht in die neue Software übertragen worden.
- Die Forderungen werden mit ihrem Nennwert bilanziert. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit Risiken versehen ist, sind unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips gem. § 43 Absatz 4 GemHVO angemessene Wertberichtigungen (Einzel- und Pauschalwertberichtigungen) zu bilden.

Zum 31. Dezember 2021 betragen die pauschalen Wertberichtigungen insgesamt 5 TEUR. Die Einzelwertberichtigungen belaufen sich im Prüfungsjahr auf insgesamt 24 TEUR.

- Im Rahmen der Migration sind Forderungen von 222 TEUR und Verbindlichkeiten von 173 TEUR bereinigt worden.

Die Revision wird im Jahresabschluss zum 31.12.2022 eine Nachschau von Forderungen und Verbindlichkeiten durchführen. Insbesondere wird die Schnittstelle LOGA/ Verbindlichkeiten im Rahmen der Lohnabrechnungen ein Prüfungsschwerpunkt darstellen.

- Das Eigenkapital der Gemeinde erhöht sich zum 31. Dezember 2021 um 1.032 TEUR und beträgt insgesamt 18.237 TEUR.
- Rückstellungen wurden für verschiedene Sachverhalte gebildet. Sie wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (Erfüllungswert). Wesentlich sind hierbei die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen von 1.575 TEUR sowie die Rückstellung für den kommunalen Finanzausgleich (Kreis- und Schulumlage) von 595 TEUR. Die Gemeinde hat einen Schwellenwert von 5% für überdurchschnittlich hohe umlagerrelevante Steuererträge festgelegt.
- Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich insgesamt um 126 TEUR reduziert und belaufen sich am Ende des Haushaltsjahres auf 4.991 TEUR (einschließlich Hessenkasse).
- Die Gemeinde hat in 2018 am Entschuldungsprogramm der Hessenkasse teilgenommen. Von 2019 bis 2024 ist ein Jahresbetrag von 150 TEUR an das Sondervermögen „Hessenkasse“ zu leisten. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Hessenkasse belaufen sich am Ende des Haushaltsjahres auf 551 TEUR.
- Im Jahresabschluss 2021 hat die Gemeinde keine Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung passiviert.

Ergebnisrechnung

- Das Jahresergebnis von 1.032 TEUR setzt sich aus einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 898 TEUR und einem Überschuss im außerordentlichen Ergebnis von 135 TEUR zusammen. Die Prüfung hat ergeben, dass die Ergebnisrechnung im Wesentlichen den gesetzlichen Vorgaben entspricht (**Punkt 5.2.4 Ergebnisrechnung**).
- Die Schlüsselzuweisungen belaufen sich im Haushaltsjahr auf 2.487 TEUR.

Finanzrechnung

- Die Finanzrechnung schließt mit einer Abnahme der flüssigen Mittel um - 194 TEUR ab, sodass sich am Ende des Haushaltsjahres 2021 ein Zahlungsmittelbestand von 1.540 TEUR ergibt. Die Finanzrechnung enthält alle im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen sowie alle geleisteten Auszahlungen. Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht die Finanzrechnung grundsätzlich den gesetzlichen Vorschriften (**Punkt 5.2.4 Finanzrechnung**).
- Die gesetzlich vorgeschriebene Liquiditätsreserve (181 TEUR) nach der Vorgabe des § 106 Absatz 1 HGO ist vorhanden (**Punkt 5.3.5**).

Anhang

- Der Anhang wurde dem Jahresabschluss beigefügt; die nach § 112 Absatz 4 Nummer 1 HGO i. V. m. § 50 GemHVO vorgeschriebenen Erläuterungen und weiteren Angaben sind im Anhang enthalten. Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der Anhang grundsätzlich den gesetzlichen Vorschriften (**Punkt 5.1.2**).

Rechenschaftsbericht

- Der Rechenschaftsbericht vermittelt eine zutreffende Darstellung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde. Er entspricht, nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen, im Wesentlichen der gesetzlichen Vorschrift des § 112 Absatz 3 HGO i. V. m. § 51 GemHVO.

Darüber hinaus soll der Rechenschaftsbericht aufzeigen, ob die Gemeinde über die finanzwirtschaftliche Grundlage verfügt, die zur stetigen Aufgabenerfüllung erforderlich ist. Dies setzt eine Prognose der mittelfristig zu erwartenden Entwicklung voraus. Der Rechenschaftsbericht hat eine Erläuterungs- und Informationsfunktion und soll über die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses informieren und die voraussichtliche Entwicklung der Gemeinde darlegen. Die Gemeindevertretung soll dadurch die Möglichkeit erhalten, zukunftsbezogene Steuerungsentscheidungen treffen zu können. Der Rechenschaftsbericht ist dahingehend weiter auszubauen. Wir empfehlen, im Hinblick auf die Erläuterungsfunktion des Rechenschaftsberichtes, noch detaillierter auf die Besonderheiten des jeweiligen Jahresabschlusses sowie Plan-Ist-Abweichungen der verschiedenen Rechnungen einzugehen (**Punkt 5.1.3**).

Schlussbetrachtung zum Jahresabschluss 2021

- Bei den Einzahlungen und Auszahlungen, den Erträgen und Aufwendungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung ist im Wesentlichen nach den geltenden Vorschriften verfahren worden. Die einzelnen Rechnungsbeträge sind sachlich und rechnerisch begründet und belegt.
- Im Haushaltsjahr 2021 erfolgte die Prüfung der Auftragsvergabe eines Feuerwehrfahrzeuges TSF-W Elters. Die allgemeinen vergaberechtlichen Grundsätze sind einzuhalten.
- Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 entspricht im Wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften des § 112 HGO in Verbindung mit §§ 44 ff. GemHVO und vermittelt, bis auf unsere Prüfungsfeststellungen, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde **(Punkt 6)**.
- Die Gemeinde hat ihre Finanzsoftware im Haushaltsjahr von mpsNF auf Infoma newsystem umgestellt. Die Migration stellt ein Prüfungsschwerpunkt im Haushaltsjahr dar. Nach prüfungsbegleitender Korrektur durch die Gemeinde hat die Migration zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt **(Punkt 4.3)**.

6. Bestätigungsvermerk und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat die Revision dem als Anlagen 7.1.2 bis 7.1.7 beigefügten Jahresabschluss der Gemeinde zum 31. Dezember 2021 und dem als Anlage 7.1.1 beigefügten Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

Bestätigungsvermerk der Revision:

Die Revision hat den Jahresabschluss (bestehend aus Vermögensrechnung, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung sowie Anhang) und den Rechenschaftsbericht der Gemeinde Hofbieber für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft. In die Prüfung wurden die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einbezogen.

Die Inventur, die Buchführung sowie die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Hessen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Regelungen liegen in der Verantwortung des Gemeindevorstandes der Gemeinde. Die Aufgabe der Revision ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Rechenschaftsbericht abzugeben.

Die Jahresabschlussprüfung wurde nach § 128 Absatz 1 HGO und den Leitlinien zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen (IDR-L-200) sowie in Anlehnung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Rechenschaftsbericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Buchführung, Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Gemeindevorstandes sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts. Die Revision ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat bis auf die unter dem Punkt 3.1 aufgeführten Feststellungen zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach der Beurteilung der Revision aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss im Wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt, bis auf unsere Feststellungen, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.

Der Rechenschaftsbericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung im Wesentlichen dar.

Fulda, den 15. Februar 2023

**Fachdienst Revision
des Landkreises Fulda**



Förster
Leiterin Fachdienst Revision



Möller
Prüfer

Der vorstehende Prüfungsbericht wird in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und in Anlehnung an die Grundsätze ordnungsgemäßer Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (vgl. IDR-Leitlinie L-260) erstattet.

Jahresabschluss 2021 Gemeinde Hofbieber

Muster 20 zu § 49



Vermögensrechnung

Gemeinde Hofbieber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
Aktiva		0,00	0,00	Passiva		0,00	0,00
1	Anlagevermögen	34.390.812,12	32.804.875,33	1	Eigenkapital	18.236.870,35	17.204.579,60
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	874.998,00	881.252,81	1.1	Netto-Position	16.383.292,58	16.383.292,58
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	54.013,00	38.258,96	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	821.287,02	382.035,40
1.1.2	gel. Investzuw. und -zuschüsse	820.985,00	842.993,85	1.2.1	Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	754.508,56	315.422,45
1.1.3	gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	0,00	0,00	1.2.2	Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	8.562,90	8.397,39
1.2	Sachanlagevermögen	26.441.951,11	24.854.284,35	1.2.3	Sonderrücklagen	58.215,56	58.215,56
1.2.1	Grundstücke, grdstgl. Rechte	6.626.342,93	6.629.934,69	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	6.526.133,00	6.773.482,53	1.3	Ergebnisverwendung	1.032.290,75	439.251,62
1.2.3	Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	8.538.295,63	8.807.039,79	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	232.218,11	148.225,58	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.5	andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	2.195.070,00	1.916.621,09	1.3.1.2	Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.323.891,44	578.980,67	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.032.290,75	439.251,62
1.3	Finanzanlagevermögen	7.073.863,01	7.069.338,17	1.3.2.1	Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	897.613,55	439.086,11
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.478.762,91	6.478.762,91	1.3.2.2	Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	134.677,20	165,51
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	2	Sonderposten	10.040.854,65	9.936.011,99
1.3.3	Beteiligungen	528.696,78	528.696,78	2.1	Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	10.006.300,85	9.898.071,98
1.3.4	Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	0,00	0,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	8.085.663,94	7.881.881,38
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	66.043,32	61.518,48	2.1.2	Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	28.840,00	47.423,36
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	360,00	360,00	2.1.3	Investitionsbeiträge	1.891.796,91	1.968.767,24
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	2.465.573,60	2.915.591,57	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	34.553,80	37.940,01
2.2	Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren	0,00	0,00	3	Rückstellungen	2.389.173,48	2.496.588,19
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	925.882,16	1.182.137,62	3.1	Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflcht.	1.575.398,56	1.467.813,06
2.3.1	F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	368.938,67	434.439,65	3.2	Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	594.800,00	473.700,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	448.086,90	305.095,84	3.3	Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	22.035,76	22.035,76
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.617,31	69.045,03	3.4	Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.4	F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	91.154,04	151.314,02	3.5	Sonstige Rückstellungen	196.939,16	533.039,37
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	5.085,24	222.243,08	4	Verbindlichkeiten	5.839.665,21	5.784.435,01
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
2.4	Flüssige Mittel	1.539.691,44	1.733.453,95		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten	224.717,39	243.136,67	4.2	Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnahm.	4.440.314,12	4.416.984,55
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2.1	Verbindlichk.g.Kreditinstituten	3.156.923,75	1.626.558,00
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2.2	Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	1.283.390,37	2.763.446,55
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				4.2.3	Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	0,00	26.980,00
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00

Jahresabschluss 2021 Gemeinde Hofbieber

Muster 20 zu § 49



Vermögensrechnung

Gemeinde Hofbieber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
				4.3	Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.l.u.Inv.Zuw.,Zusch.	80.971,83	38.587,67
				4.6	Verb. aus Lieferungen und Leistungen	571.468,64	345.481,20
				4.7	Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	258,78	62,07
				4.8	Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	108.033,94	106.772,73
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	638.617,90	876.546,79
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	574.539,42	541.988,78
	Summe Aktiva	37.081.103,11	35.963.603,57		Summe Passiva	37.081.103,11	35.963.603,57

Stellenplan 2024

Der Stellenplan ist eine Anlage zur Haushaltssatzung, Inhalt (§ 5 GemHVO) und Form (Muster 14 zur GemHVO) ergeben sich aus Vorgaben des Landes Hessen.

§ 5 GemHVO führt aus, dass der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Arbeitnehmer auszuweisen hat.

Stellenplan Teil A: Beamte

keine Änderungen

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

(Verwaltung und Bauhof)

Vom Fachbereich Zentraler Service sind einzelne Aufgaben in den neuen Fachbereich Soziales übergegangen. Im Ergebnis reduziert sich dadurch der Stellenbedarf um 0,2 Stellen. Der bisher noch ausgewiesene „k.-w.-Vermerk“ (künftig wegfallend) ist damit obsolet.

Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Im Bereich der Stellen der Kindertageseinrichtungen ist die bisherige Verwaltungsstelle dem Fachbereich Soziales neu zugeordnet, da sie auch organisatorisch dort angesiedelt ist. Die Kostenzuordnung erfolgt wie bisher bei den drei gemeindlichen Kindertageseinrichtungen anteilig.

Bei den erzieherischen Fachkräften sind keine Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr notwendig. Anpassungen des Stellenschlüssels sind auf Grundlage geänderter Kinderzahlen/Strukturen, Öffnungszeiten und gesetzlicher bzw. tariflicher Änderungen durch den Gemeindevorstand wie bisher möglich/zu beschließen.

Um den stetig wachsenden Aufgaben im Sozialbereich, nicht zuletzt auch durch Geflüchtete, angemessen begegnen zu können, ist der Fachbereich Soziales neu strukturiert worden. Dies geht auch mit einer Stellenausweitung von 0,5 Stellen einher, wobei gleichzeitig im Zentralen Service 0,2 Stellen weniger ausgewiesen werden.

Stellenplan 2024
Teil A: Beamte

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz									Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst			gehobener Dienst			mittlerer Dienst						
		A 16	A 15	A14	A 13	A 12	...	A 9	A 8	A 7				
010010	Gemeindeorgane	1 1									1	1	1	
100110	Bauamt							1 1			1	1 1	1	
Stellenplan 2024		1						1			2			
Stellenplan 2023		1						1				2		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen													2	

Stellenplan 2024

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes (Verwaltung und Bauhof)

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)									Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	11	10	9	8	7	6	5	1**				
010020	Zentr. Service: Hauptamt, Kasse, Steueramt/EDV	1 1	1 1		3,8 3,8	2 2	1 1	1,6 1,8			10,4	10,6	10,4	
020010	Ordnungsamt, Bürgerbüro				1 1		1,6 1,6				2,6	2,6	2,5	
100110	Bauamt			1 1	2 2	*	1 1	0,5 0,5			4,5	4,5	4,3	eine Stelle Ent.gr. 9 mit k.-w.-Vermerk
150250	Bauhof (mit Freibad)						1 1	4 4	4 4	3,3 3,3	12,3	12,3	12,3	
150120	Tourismus, Medien					1 1		0,4 0,4			1,4	1,4	1,4	
150220	Rhön-Haus Mahlerts							0,5 0,5	0,5 0,5	1,4 1,4	2,4	2,4	0,3	Kostenerstattung Landkreis Fulda
Stellenplan 2024		1	1	1	6,8	3	4,6	7	4,5	4,7	33,6			
Stellenplan 2023		1	1	1	6,8	3	4,6	7,2	4,5	4,7		33,8		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen													31,2	

* Im Stellenplan ist eine zusätzliche Stelle im Bauamt nach Entgeltgruppe 9 mit einem „k.-w.-Vermerk“ (künftig wegfallend) versehen. Bei Ausscheiden des Stelleninhabers oder wenn eine andere Stelle besetzt wird, wird diese nicht mehr besetzt.

** lediglich Ausweis von „nicht nur vorübergehend geringfügig Beschäftigten“ (derzeit 47 MitarbeiterInnen), ohne vorübergehend Beschäftigte.

Stellenplan 2024
Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst (Entgeltgruppe S)						Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S 16	S 15	S 13	S 12/ Ent.gr. 9	S 9	S 8 a				
06011001	Kindertageseinrichtung Hofbieber (bis zu 7 Gruppen)	1 1	1 1		0 1		12,5 12,5	14,5	15,5	14,8	
06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber (bis zu 5 Gruppen)		1 1	1 1			8,5 8,5	10,5	10,5	9,8	
06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach (bis zu 3 Gruppen)			1 1		1 1	3 3	5	5	4,4	
050110	Fachbereich Soziales (mit Familienzentrum & KNHH)				2,5 1			2,5	1	1,1	
Stellenplan 2024		1	2	2	2,5	1	24	32,5			
Stellenplan 2023		1	2	2	2	1	24		32		
Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen										30,1	

Anpassungen des Stellenschlüssels sind auf Grundlage geänderter Kinderzahlen/Strukturen, Öffnungszeiten und gesetzlicher bzw. tariflicher Änderungen durch den Gemeindevorstand möglich/zu beschließen.

Stellenplan 2024
Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023		
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B+C zusammen)	Insgesamt
010010	Gemeindeorgane	1		1	1		1	1		1
010020	Zentraler Service allgemein		10,4	10,4		10,6	10,6		10,4	10,4
020010	Ordnungsamt, Bürgerbüro		2,6	2,6		2,6	2,6		2,5	2,5
06011001	Kindertageseinrichtung Hofbieber		14,5	14,5		15,5	15,5		14,8	14,8
06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber		10,5	10,5		10,5	10,5		9,8	9,8
06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach		5	5		5	5		4,4	4,4
050110	FB Soziales		2,5	2,5		1	1		1,1	1,1
100110	Bauamt	1	4,5	5,5	1	4,5	5,5	1	4,3	5,3
150250	Bauhof (mit Freibad)		12,3	12,3		12,3	12,3		12,3	12,3
150120	Tourismus, Medien		1,4	1,4		1,4	1,4		1,4	1,4
150220	Rhön-Haus Mahlerts		2,4	2,4		2,4	2,4		0,3	0,3
Gesamt		2	66,1	68,1	2	65,8	67,8	2	61,3	63,3

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
1.000 EUR
Haushalt 2024

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1652	1795	1797
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	143	216	358
1.3 Zweckgebundene Rücklage a) Rücklage Milseburg	58	58	58
1.4 Sonderrücklagen	0	0	0
Summe der Rücklagen	1853	2069	2213
2. Rückstellungen	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach Hvers-RückIG gedeckt)	1.330	1.380	1.430
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeversicherungen gegen- über Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	270	295	320
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	46	30	30
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	66	70	80
2.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.7 Rückstellungen für Finanzausgleich	857	277	287
2.8 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	22	22	0
2.9 Sonstige Rückstellungen	60	62	64
Summe der Rückstellungen	2.651	2.136	2.211

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
(ohne Liquiditätskredite)
1000 EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2024	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2024
1		2	6
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	24	22	21
a) Konjunkturprogramm II (Bund)	24	22	21
2.2 Land	1.537	1.351	1.173
a) aus Hess. Investitionsfonds	1.122	962	811
b) aus Flurbereinigungsverfahren	9	6	4
c) Konjunkturprogramm II (Land)	257	243	228
d) Kommunales Investitionsprogramm (KIP)	149	140	130
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	
2.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-	
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich (KfW)	1.082	971	823
2.6 Kreditmarkt	2.796	4.814*	6.342**
Summe	5.439	7.158*	8.359**
3. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
3.1 Leasing	-	-	-
3.2 Sonstige	-	-	-
Summe	-	-	-
<u>Nachrichtlich</u>			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Gemeindewerke)	12.524	12.374	12.558**
4.1 aus Krediten	12.524	12.374	12.558**
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
5. vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke	-	-	-
6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	-	-	-
7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	-	-	-
8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	-	-	-

* Inkl. 1.000.000 € angenommene Neuaufnahme Kreditermächtigung Gemeinde. Aufnahme bis Ende 2023.

** Inkl. 1.911.000 € angenommene Neuaufnahme Kreditermächtigung Gemeinde (Rest 2023) und 1.040.000 € angenommene Neuaufnahme Kreditermächtigung Eigenbetrieb Gemeindewerke (Rest 2023).

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Gemeinde 2023

	Insgesamt
Verbindlichkeiten	€
mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2023)	662.465,97
im Vorjahr (31.12.2022)	540.094,83
mit einer Restlaufzeit von mehr als einem und weniger als 5 Jahren (31.12.2023)	2.649.863,88
im Vorjahr (31.12.2022)	2.160.379,32
mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (31.12.2023)	3.846.013,98
im Vorjahr (31.12.2022)	2.738.738,30
Summe (31.12.2023)	7.158.343,83
im Vorjahr (31.12.2022)	5.439.212,45

Eingerechnet sind Neuaufnahmen bis zum Jahresende 2023.

Investitionskredite 2.300.000,00 € bei Kreditinstituten.

Liquiditätskredite

Übersicht über die in Anspruch genommenen Liquiditätskredite (Kontoüberziehung, früher Kassenkredite) Jahre 2018 bis 2023

Nachfolgend ist die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten durch Kontoüberziehung aufgeführt:

Gemeinde

Jahr	Stand 31. März	Stand 30. Juni	Stand 30. September	Voraus. Stand 31. Dezember
2018	2.518.175,38 €	2.596.125,65 €	320.594,15 €	0,00 €
2019	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020	13.376,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Gemeindewerke

Jahr	Stand 31. März	Stand 30. Juni	Stand 30. September	Voraus. Stand 31. Dezember
2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2018	0,00 €	0,00 €	332.264,69	0,00 €
2019	18.555,60 €	79.548,20 €	0,00 €	0,00 €
2020	315.607,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Erläuterungen zur Entwicklung der kommunalen Finanzen der Gemeinde Hofbieber und der Gemeindewerke Hofbieber (Liquiditätskredite)

Nach der Ablösung von 2.000.000,00 € an Liquiditätskrediten durch das Land Hessen (Programm Hessenkasse) im Jahr 2018 war für die Folgejahre nur eine unterjährige Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten notwendig. Dies wird auch für den 31.12.2023 erwartet. So wurden bei der Gemeinde im Jahr 2023 zeitweise Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Dies beruht auf der Tatsache, dass die Gemeinde bei bestimmten Investitionsvorhaben mit hoher Zuschuss-/ Förderquote in Vorleistung gehen muss (Radwege-, Feldwegebau), weil die Fördermittel erst nach Vorlage der entsprechenden Zahlungsbelege abgerufen werden können. Bei den Gemeindewerken wurden bis zur Erstellung des Haushaltsplanes 2024 keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Dies liegt unter anderem an der seit dem Jahr 2021 getrennten Bescheiderstellung für die Abgaben und Gebühren. Die Abgabenbescheide für die Wasser- und Abwassergebühren werden vom Eigenbetrieb Gemeindewerke direkt an die Zahlungspflichtigen versandt und die Zahlungseingänge direkt beim Eigenbetrieb verbucht. Des Weiteren wurde auch zeitweise von den Bauplatzverkäufen der ausgewiesenen Baugebiete profitiert.

Ansätze der Höchstbeträge für Liquiditätskredite Haushaltsjahr 2024

Gemeinde Hofbieber

Die Liquiditätsbetrachtungen haben bei der Gemeinde einen höchsten Stand des Finanzierungsbedarfes von ca. 1.000.000,00 € ergeben. Um bei möglichen Verschiebungen von eingehenden Forderungen sowie der Zahlung von Verbindlichkeiten entsprechend reagieren zu können und um erhöhte Zinszahlungen bei eventuellen Überschreitungen des Rahmens für die Aufnahme von Liquiditätskrediten zu vermeiden, wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite bei der Gemeinde für das Jahr 2024 auf diesen Betrag festgesetzt.

Gemeindewerke Hofbieber

Die jeweiligen Liquiditätsbetrachtungen haben bei den Gemeindewerken einen Finanzierungsbedarf in Höhe von 1.000.000,00 € ergeben. Durch die Erschließung von aktuellen und zukünftigen Neubaugebieten, muss der Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber durch Zahlung der jeweiligen Erschließungskosten in Vorleistung gehen. Die Zahlungseingänge der Bauplatzerwerber erfolgen in der Regel später. Um einen gewissen Puffer für die mögliche Verschiebung von eingehenden Forderungen, sowie die zu zahlenden Verbindlichkeiten zu haben und um erhöhte Zinszahlungen bei eventuellen Überschreitungen des Liquiditätskreditrahmens zu vermeiden, wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite bei den Gemeindewerken für das Jahr 2024 auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

Mandant	Jahr	Höchstbetrag der Liquiditätskredite
Gemeinde Hofbieber	2024	1.000.000,-- €
Gemeindewerke Hofbieber	2024	1.000.000,-- €

Erläuterungen Schuldenstände

Der Schuldenstand aus dem gemeindlichen Haushalt beträgt zum 31.12.2023 voraussichtlich 7.158.343,83 €. Abzüglich des Tilgungsanteils Land/Bund der Darlehen aus dem Konjunkturprogramm II und dem „Kommunalen Investitionsprogramm (KIP)“ in Höhe von 306.086,31 € beträgt der Schuldenstand 6.852.257,52 €. Der überwiegende Teil der Darlehen ist zinslos und nicht vom Kreditmarkt.

Die Pro-Kopf-Verschuldung im investiven Gemeindehaushalt beträgt unter Zugrundelegung einer Einwohnerzahl von rund 6.150 (Stand 31.12.2022, Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt) rund 1.115,00 €.

Der Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber hat mit den Bereichen der Wasserversorgung, der Abwasserbeseitigung und der Baulanderschließung nunmehr zum 31.12.2023 einen Schuldenstand von voraussichtlich 12.373.774,18 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt für diesen Bereich rund 2.012,00 €.

Gesamtschuldenstand Gemeinde Hofbieber und Eigenbetrieb/Gemeindewerke:

Gemeinde	Stand: 31.12.2021	Stand: 31.12.2022	Voraussichtlicher Stand: 31.12.2023
Darlehen Gemeinde investiv	4.440.314,12 €	5.439.212,45 €	7.158.343,83 €
abzüglich Tilgungsanteil Land/Bund der Darlehen Konjunkturprogramm II und KIP	- 346.593,00 €	- 322.339,68 €	-306.086,31 €
Kassenkredite Gemeinde	0,00 €	0,00 €	0,00
Schuldenstand Gemeinde gesamt	4.093.721,12 €	5.116.872,77 €	6.852.257,52 €
Eigenbetrieb/Gemeindewerke Hofbieber	Stand: 31.12.2021	Stand: 31.12.2022	Voraussichtlicher Stand: 31.12.2023
- Abwasserbeseitigung	8.211.387,06	9.183.744,58 €	9.254.357,28 €
- Wasserversorgung	2.921.034,85 €	3.060.288,53 €	2.870.723,90 €
- Baulanderschließung	310.312,31 €	279.751,97 €	248.693,00 €
Kassenkredite Gemeindewerke	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schuldenstand Eigenbetrieb gesamt	11.442.734,22 €	12.523.785,08 €	12.373.774,18 €
Schuldenstand Gemeinde und Eigenbetrieb/Gemeindewerke gesamt	Stand: 31.12.2021 15.536.455,34 €	Stand: 31.12.2022 17.690.657,85 €	Voraussichtlicher Stand: 31.12.2023 19.226.031,70 €

Stundungen/ Niederschlagungen/Erlasse

Im Jahr 2023 wurden bis zur Erstellung des Haushaltsplanes keine Niederschlagungen mit Erlasse von uneinbringlichen Forderungen durchgeführt. Stundungen aufgrund der Leistungsfähigkeit der Schuldner sind durch die Gemeindekasse wie folgt vorgenommen worden:

- Jahr 2022: 1 Fall (Gemeinde 0 Fälle und Eigenbetrieb 1 Fall)
- Jahr 2023: 2 Fälle (Gemeinde 1 Fälle und Eigenbetrieb 1 Fall)

Finanzstatusbericht

Gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 11 GemHVO ist der Finanzstatusbericht als Bestandteil des Haushaltsplanes der Haushaltssatzung anzufügen.

Im Ergebnis kann mit der „Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit“ der Indikatorwert 55 % (Vorjahr 85 %) erreicht werden. Dies entspricht der „Ampelfarbe“ gelb und nicht grün ($\geq 70\%$) oder rot ($\leq 40\%$).

Es wird mit 2.300 € ein ordentliches Ergebnis im jahresbezogenen Haushaltsausgleich erzielt, es gibt mit 1.763.921 € einen positiven Rücklagenbestand aus ordentlichen Ergebnissen, es werden keine Fehlbeträge aus Vorjahren mehr ausgewiesen, die Liquiditätsreserve liegt mit 1.001.919 € über dem Mindestbetrag nach § 106 Abs. 1 Satz 2 in Höhe von 222.859 €, in der letzten Bilanz wird mit 18.454.045 € ein positiver Eigenkapitalbestand ausgewiesen und es gibt keine Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten.

Dies alles ergibt den Indikatorwert von 55 %.

Der Überschuss im Ergebnishaushalt beträgt mit 2.300 € weniger als 5 € pro Einwohner (Grenzwert rd. 32.000 €), weswegen 10 % der Gewichtung abgezogen werden. Wegen der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse, die zum 31.12.2023 absehbar noch 251.875 € betragen, werden hier noch weitere 5 % des Indikatorwertes nicht erreicht.

Der negativste Punkt ist, dass der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit nur bei 483.600 € liegt, die Auszahlungen für ordentliche Tilgungen inkl. Beitrag zur Hessenkasse bei insgesamt 793.000 €. Es fehlen im Cash somit 309.400 €, was durch einen höheren Überschuss im Ergebnishaushalt erzielt werden müsste. Damit werden aus dieser Konstellation 30 %-Punkte nicht erreicht. In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist ab dem Jahr 2026 vorgesehen, dass der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wieder über dem Ansatz der Tilgung liegt. Ob sich dies tatsächlich dann so darstellt, bleibt abzuwarten bzw. ist finanzpolitisch zu steuern. Bestenfalls kann dies im Jahr 2025 oder auch mit der Nachtragshaushaltssatzung 2024 entsprechend verbessert erreicht werden.

Der Beurteilungsbogen ist nachfolgend beigefügt.

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Schlüsselnummer:

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	631013
Gemeinde:	Hofbieber	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Fulda	Haushaltsjahr	2024
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	6.150		
31.12.2021	6.118		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2024	2022
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	14.325.350,00	12.398.668,71	
Aufwendungen	14.323.050,00	12.286.869,58	
Saldo	2.300,00	111.799,13	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	142.000,00	95.456,02	
Aufwendungen		21.848,33	
Saldo	142.000,00	73.607,69	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	144.300,00	185.406,82	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 13.512.750,00	12.622.025,07	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 13.029.150,00	10.758.915,07	
Saldo	483.600,00	1.863.110,00	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 5.120.000,00	+ 2.441.678,93	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.089.000,00	- 4.887.046,73	
Saldo	-1.969.000,00	-2.445.367,80	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 1.964.000,00	+ 1.500.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 793.000,00	- 613.423,49	
Saldo	1.171.000,00	886.576,51	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-314.400,00	304.318,71	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.001.918,78	1.842.718,78	
	Haushaltsjahr		
	2024		
	-€-		
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	1.321.000,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	498.000,00		
Insgesamt	1.819.000,00		

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

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

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

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw.

Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2017	505.400,00	522.865,11	17.465,11	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2018	329.700,00	184.629,83	-145.070,17	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	318.700,00	315.422,45	-3.277,55	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	29.800,00	439.086,11	409.286,11	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	211.500,00	897.613,55	686.113,55	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2022

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2022

18.04.2023

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

Eigenbetriebe
Gemeindewerke Hofbieber

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2022

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	2.300,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	1.763.921,24	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 2024	222.859,00	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 1.1.2024	1.001.918,78	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	18.454.044,96	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 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	251.875,00	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	-309.400,00	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 2024	483.600,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	643.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	150.000,00	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 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	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 2024		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 2024		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	238.696,12	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 2024	0,37	30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	1.763.921,24	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	18.454.044,96	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	251.875,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-50,31	0,00
Summe und Status		55,00
Vorliegende Auswertung prädiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

	- € -	Erläuterungen
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	111.799,13	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	1.652.122,11	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	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 2022	190.351,33	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	1.842.718,78	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	18.454.044,96	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 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	401.500,00	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	1.249.686,51	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 2022	1.863.110,00	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	463.798,49	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	149.625,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	95,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	18,18	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	1.652.122,11	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	18.454.044,96	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	401.500,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	203,20	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 95,00
Summe und Status nach Planwert		● 95,00

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 kein Bestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1 Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
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 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (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	
2024	31,57	v.H.	0,00	16,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	31,57	v.H.	0,00	16,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	31,57	v.H.	0,00	16,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	455,00	v.H.	495,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	151.000,00	Euro
2023	415,00	v.H.	450,00	v.H.	370,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	141.000,00	Euro
2022	415,00	v.H.	450,00	v.H.	370,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	143.007,19	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2024	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - erhöhter Gemeindeanteil (abgesenkte Anliegerbeiträge)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	ja	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	ja	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.290,68	211.300,00	166.000,00	234.500,00	234.600,00	236.500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.580,11	627.600,00	702.000,00	712.100,00	721.400,00	727.600,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	298.292,24	553.450,00	489.050,00	489.050,00	491.050,00	494.300,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	65.000,00	70.000,00	75.000,00	80.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.690.267,69	7.092.600,00	7.459.600,00	7.764.200,00	8.053.600,00	8.330.100,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	322.224,93	347.600,00	348.300,00	349.300,00	353.300,00	360.600,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.421.287,70	3.985.900,00	4.141.800,00	4.088.800,00	4.199.400,00	4.321.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	656.554,08	693.400,00	747.600,00	837.400,00	893.600,00	935.600,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	244.435,15	181.900,00	181.000,00	188.100,00	190.200,00	190.900,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.379.932,58	13.693.750,00	14.300.350,00	14.733.450,00	15.212.150,00	15.676.600,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.622.127,59	4.448.200,00	4.718.900,00	4.901.400,00	5.032.700,00	5.139.100,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	212.309,75	222.000,00	221.200,00	226.400,00	231.600,00	236.700,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.075.273,61	2.823.350,00	2.722.550,00	2.572.350,00	2.560.750,00	2.589.200,00
14	66	Abschreibungen	1.307.987,55	1.405.200,00	1.271.400,00	1.390.800,00	1.450.600,00	1.511.300,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	401.236,31	426.300,00	437.100,00	443.100,00	444.100,00	450.400,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.597.342,34	4.265.000,00	4.774.500,00	4.852.600,00	4.956.800,00	5.061.700,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.878,69	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.500,00	11.600,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.227.155,84	13.601.450,00	14.157.150,00	14.398.250,00	14.688.050,00	15.000.000,00
20		Verwaltungsergebnis	152.776,74	92.300,00	143.200,00	335.200,00	524.100,00	676.600,00
21	56,57	Finanzerträge	18.736,13	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00	27.500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	59.713,74	102.000,00	165.900,00	205.500,00	224.600,00	234.200,00
23		Finanzergebnis	-40.977,61	-78.000,00	-140.900,00	-179.500,00	-197.600,00	-206.700,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	12.398.668,71	13.717.750,00	14.325.350,00	14.759.450,00	15.239.150,00	15.704.100,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.286.869,58	13.703.450,00	14.323.050,00	14.603.750,00	14.912.650,00	15.234.200,00
26		Ordentliches Ergebnis	111.799,13	14.300,00	2.300,00	155.700,00	326.500,00	469.900,00
27	59	Außerordentliche Erträge	95.456,02	0,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	21.848,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	73.607,69	0,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis	185.406,82	14.300,00	144.300,00	155.700,00	326.500,00	469.900,00

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	14.300,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehibeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	1.763.921,24

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						
- e -								
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.690.267,69	7.092.600,00	7.459.600,00	7.764.200,00	8.053.600,00	8.330.100,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	3.279.716,80	3.775.000,00	3.920.000,00	4.170.000,00	4.400.000,00	4.600.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	202.178,47	210.000,00	220.000,00	227.000,00	232.000,00	237.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	116.695,39	116.000,00	127.500,00	127.500,00	127.500,00	127.500,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	667.781,26	694.000,00	763.000,00	790.000,00	790.000,00	810.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	2.375.636,50	2.250.000,00	2.380.000,00	2.400.000,00	2.450.000,00	2.500.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	48.259,27	47.600,00	49.100,00	49.700,00	54.100,00	55.600,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.421.287,70	3.985.900,00	4.141.800,00	4.088.800,00	4.199.400,00	4.321.000,00
davon	540101	Schlüsseluweisung (Produktgruppe 1601)	2.446.250,00	2.676.800,00	2.800.600,00	2.900.000,00	3.000.000,00	3.100.000,00
		Sonstige Erträge	975.037,70	1.309.100,00	1.341.200,00	1.188.800,00	1.199.400,00	1.221.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.597.342,34	4.265.000,00	4.774.500,00	4.852.600,00	4.956.800,00	5.061.700,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.482.964,00	2.421.600,00	2.755.500,00	2.800.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.421.389,00	1.389.300,00	1.577.400,00	1.600.000,00	1.650.000,00	1.700.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73544	Zinsdienstumlage	1.561,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	230.126,51	250.000,00	227.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	143.007,19	141.000,00	151.000,00	158.000,00	161.200,00	164.400,00
		Sonstige Aufwendungen	318.294,64	62.100,00	62.600,00	63.600,00	64.600,00	66.300,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.713,74	102.000,00	165.900,00	205.500,00	224.600,00	234.200,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.622.025,07	13.024.350,00	13.512.750,00	13.852.050,00	14.270.550,00	14.688.500,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.758.915,07	12.855.750,00	13.029.150,00	13.190.450,00	13.439.550,00	13.699.900,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.863.110,00	168.600,00	483.600,00	661.600,00	831.000,00	988.600,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.354.365,36	3.908.000,00	4.978.000,00	1.863.000,00	1.143.000,00	518.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	87.313,57	0,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.441.678,93	3.908.000,00	5.120.000,00	1.863.000,00	1.143.000,00	518.000,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	610.687,98	5.000,00	55.000,00	5.000,00	505.000,00	1.005.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.583.515,03	5.153.000,00	6.215.000,00	3.340.000,00	2.385.000,00	915.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	688.219,16	661.000,00	814.000,00	478.000,00	483.000,00	423.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.624,56	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	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	4.887.046,73	5.824.000,00	7.089.000,00	3.828.000,00	3.378.000,00	2.348.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.445.367,80	-1.916.000,00	-1.969.000,00	-1.965.000,00	-2.235.000,00	-1.830.000,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-582.257,80	-1.747.400,00	-1.485.400,00	-1.303.400,00	-1.404.000,00	-841.400,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.500.000,00	1.911.000,00	1.964.000,00	1.960.000,00	2.230.000,00	1.825.000,00
	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	613.423,49	690.000,00	793.000,00	753.000,00	670.000,00	690.000,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	463.798,49	540.000,00	643.000,00	650.000,00	670.000,00	690.000,00
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	149.625,00	150.000,00	150.000,00	103.000,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	886.576,51	1.221.000,00	1.171.000,00	1.207.000,00	1.560.000,00	1.135.000,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	304.318,71	-526.400,00	-314.400,00	-96.400,00	156.000,00	293.600,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	616.920,48	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)	618.211,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.291,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.539.691,44	1.842.718,78	1.316.318,78	1.001.918,78	905.518,78	1.061.518,78
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	303.027,34	-526.400,00	-314.400,00	-96.400,00	156.000,00	293.600,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.842.718,78	1.316.318,78	1.001.918,78	905.518,78	1.061.518,78	1.355.118,78

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	5.439.212,45
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.523.785,08
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	17.962.997,53
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	251.875,00
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	18.214.872,53

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.964.000,00
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.330.000,00

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	643.000,00
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	832.000,00
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	150.000,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	6.760.212,45
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	13.021.785,08
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	19.781.997,53
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	1.000.000,00
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 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	101.875,00
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	1.001.918,78

Erläuterungen

- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
- € Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
- € Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
- € Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	223.000,00 €	36,26 €	223.000,00 €	36,26 €	1.820.200,00 €	295,97 €	1.820.200,00 €	295,97 €
2	Sicherheit und Ordnung	461.600,00 €	75,06 €	461.600,00 €	75,06 €	998.300,00 €	162,33 €	998.300,00 €	162,33 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.100,00 €	1,97 €	12.100,00 €	1,97 €
5	Soziale Leistungen	47.900,00 €	7,79 €	47.900,00 €	7,79 €	155.200,00 €	25,24 €	155.200,00 €	25,24 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.460.600,00 €	237,50 €	1.460.600,00 €	237,50 €	3.020.000,00 €	491,06 €	3.020.000,00 €	491,06 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	173.600,00 €	28,23 €	173.600,00 €	28,23 €	313.000,00 €	50,89 €	313.000,00 €	50,89 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Bauen und Wohnen	92.400,00 €	15,02 €	92.400,00 €	15,02 €	511.700,00 €	83,20 €	511.700,00 €	83,20 €
11	Ver- und Entsorgung	81.000,00 €	13,17 €	81.000,00 €	13,17 €	27.000,00 €	4,39 €	27.000,00 €	4,39 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	479.500,00 €	77,97 €	479.500,00 €	77,97 €	814.300,00 €	132,41 €	814.300,00 €	132,41 €
13	Natur- und Landschaftspflege	451.250,00 €	73,37 €	451.250,00 €	73,37 €	433.350,00 €	70,46 €	433.350,00 €	70,46 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	280.300,00 €	45,58 €	280.300,00 €	45,58 €	1.339.100,00 €	217,74 €	1.339.100,00 €	217,74 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.574.200,00 €	1.719,38 €	10.574.200,00 €	1.719,38 €	4.878.800,00 €	793,30 €	4.878.800,00 €	793,30 €
Gesamtsumme		14.325.350,00 €	2.329,33 €	14.325.350,00 €	2.329,33 €	14.323.050,00 €	2.328,95 €	14.323.050,00 €	2.328,95 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Nachtragshaushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	199.800,00 €	32,49 €	199.800,00 €	32,49 €	1.800.100,00 €	292,70 €	1.800.100,00 €	292,70 €
2	Sicherheit und Ordnung	412.900,00 €	67,14 €	412.900,00 €	67,14 €	953.800,00 €	155,09 €	953.800,00 €	155,09 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.100,00 €	2,13 €	13.100,00 €	2,13 €
5	Soziale Leistungen	43.700,00 €	7,11 €	43.700,00 €	7,11 €	130.700,00 €	21,25 €	130.700,00 €	21,25 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.397.500,00 €	227,24 €	1.397.500,00 €	227,24 €	2.852.000,00 €	463,74 €	2.852.000,00 €	463,74 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	167.000,00 €	27,15 €	167.000,00 €	27,15 €	312.300,00 €	50,78 €	312.300,00 €	50,78 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Bauen und Wohnen	129.400,00 €	21,04 €	129.400,00 €	21,04 €	584.100,00 €	94,98 €	584.100,00 €	94,98 €
11	Ver- und Entsorgung	86.000,00 €	13,98 €	86.000,00 €	13,98 €	32.000,00 €	5,20 €	32.000,00 €	5,20 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	507.000,00 €	82,44 €	507.000,00 €	82,44 €	995.300,00 €	161,84 €	995.300,00 €	161,84 €
13	Natur- und Landschaftspflege	415.050,00 €	67,49 €	415.050,00 €	67,49 €	378.050,00 €	61,47 €	378.050,00 €	61,47 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	270.100,00 €	43,92 €	270.100,00 €	43,92 €	1.346.100,00 €	218,88 €	1.346.100,00 €	218,88 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.089.300,00 €	1.640,54 €	10.089.300,00 €	1.640,54 €	4.305.900,00 €	700,15 €	4.305.900,00 €	700,15 €
Gesamtsumme		13.717.750,00 €	2.230,53 €	13.717.750,00 €	2.230,53 €	13.703.450,00 €	2.228,20 €	13.703.450,00 €	2.228,20 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	211.886,97 €	34,45 €	211.886,97 €	34,45 €	1.585.922,82 €	257,87 €	1.585.922,82 €	257,87 €
2	Sicherheit und Ordnung	314.662,04 €	51,16 €	314.662,04 €	51,16 €	724.505,68 €	117,81 €	724.505,68 €	117,81 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.652,90 €	1,24 €	7.652,90 €	1,24 €
5	Soziale Leistungen	43.864,20 €	7,13 €	43.864,20 €	7,13 €	97.312,77 €	15,82 €	97.312,77 €	15,82 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.126.530,98 €	183,18 €	1.126.530,98 €	183,18 €	2.359.367,16 €	383,64 €	2.359.367,16 €	383,64 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	158.554,19 €	25,78 €	158.554,19 €	25,78 €	216.973,96 €	35,28 €	216.973,96 €	35,28 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Bauen und Wohnen	56.927,95 €	9,26 €	56.927,95 €	9,26 €	489.133,97 €	79,53 €	489.133,97 €	79,53 €
11	Ver- und Entsorgung	68.868,15 €	11,20 €	68.868,15 €	11,20 €	22.387,38 €	3,64 €	22.387,38 €	3,64 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	468.111,82 €	76,12 €	468.111,82 €	76,12 €	878.853,13 €	142,90 €	878.853,13 €	142,90 €
13	Natur- und Landschaftspflege	253.887,80 €	41,28 €	253.887,80 €	41,28 €	190.272,36 €	30,94 €	190.272,36 €	30,94 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	268.798,11 €	43,71 €	268.798,11 €	43,71 €	1.050.325,26 €	170,78 €	1.050.325,26 €	170,78 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.426.576,50 €	1.532,78 €	9.426.576,50 €	1.532,78 €	4.664.162,19 €	758,40 €	4.664.162,19 €	758,40 €
Gesamtsumme		12.398.668,71 €	2.016,04 €	12.398.668,71 €	2.016,04 €	12.286.869,58 €	1.997,86 €	12.286.869,58 €	1.997,86 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

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

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

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	1.842.719 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	1.842.719 €				
Januar		500.000 €	1.600.000 €	- 1.100.000 €	742.719 €
Februar		1.030.000 €	900.000 €	130.000 €	872.719 €
März		850.000 €	900.000 €	- 50.000 €	822.719 €
April		1.320.000 €	840.000 €	480.000 €	1.302.719 €
Mai		1.710.000 €	1.060.000 €	650.000 €	1.952.719 €
Juni		1.350.000 €	1.010.850 €	339.150 €	2.291.869 €
Juli		980.000 €	1.000.000 €	- 20.000 €	2.271.869 €
August		1.186.700 €	811.000 €	375.700 €	2.647.569 €
September		1.506.050 €	950.000 €	556.050 €	3.203.619 €
Oktober		900.000 €	1.257.300 €	- 357.300 €	2.846.319 €
November		1.080.000 €	1.200.000 €	- 120.000 €	2.726.319 €
Dezember		1.100.000 €	1.500.000 €	- 400.000 €	2.326.319 €
Summe		13.512.750 €	13.029.150 €	483.600 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		13.512.750 €	13.029.150 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.100.000 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 742.719 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für		31.12.	2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2023	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2022	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2022	- €	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	2024	483.600,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		- €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		483.600,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		150.000,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		333.600,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		7.089.000,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2023	12.855.750,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2022	10.758.915,07 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2021	9.814.131,62 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			33.428.796,69 €	
Durchschnitt			11.142.932,23 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			222.858,64 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			1.842.718,78 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr		
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	1.000.000,00 €	
höchste Inanspruchnahme	2023	- €	

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	+1.316.318,78
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	+0,00
	+0,00
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	+0,00
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+1.316.318,78
<i>nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt</i>	+0,00
gebundene Liquidität	+0,00
	+0,00
1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+0,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	+0,00
1.b. Pension- und Beihilfen	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+0,00
1.d. sonstiges	+0,00
2. für Sondertilgungen	+0,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	+0,00
2.b. Kreditablösung	+0,00
2.c. sonstiges	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+0,00
3a. konsumtiv	+0,00
3b. investiv	+0,00
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+0,00
4a. ...	
4b. sonstiges	+0,00
5. sonstige Zweckbindungen	+0,00
5a. ...	
5b. sonstiges	+0,00
ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	+1.316.318,78
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	
	+222.858,64
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+1.316.318,78
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	+0,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+1.316.318,78
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-309.400,00

Für Haushalt 2022 also Stand zum 31.12.2021
Mittel der Kontengruppe 27 (Wertpapiere)

Sollen bereits in den Vorjahren geleistete investive Auszahlungen unter Berücksichtigung von § 93 Abs. 3 HGO noch durch die Inanspruchnahme bestehender Kreditermächtigungen aus Vorjahren endfinanziert werden?
hier ist der Gesamtbetrag der Rückzahlungsverpflichtung, der von der Kommune zu leisten ist, **negativ** anzugeben

z. B. abgerufenes Investitionsfondsdarlehen, dessen Investitionsauszahlung erst im Planjahr oder später veranschlagt ist oder vorab erhaltene Kreisumlage. Der Betrag ist **negativ** anzugeben.

einzutragen ist hier gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt (Teil laufende Verwaltungstätigkeit) des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist.
Hier kommen in 1. Linie Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Betracht. Bei den Sonderposten ist auf den tatsächlichen Liquiditätsbedarf abzustellen. Differenzen zu den bilanziellen Sonderposten sind zu erläutern.

Diese Mittel sollten im ausgewiesenen Bestand in Zelle D 14 enthalten sein.
Sollte der Wert in D 17 größer sein als der Wert in D 14 besteht ein Finanzierungsproblem.

Verpflichtungen aktuelles Haushaltsjahr und Folgejahr
kein Eintrag bei Mitgliedschaft in der Versorgungskasse

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

hier erfolgt nur ein Eintrag, wenn eine Schlussfinanzierung aus eigener Liquidität erfolgen soll. Kein Eintrag bei bestehender Kreditermächtigung und beabsichtigter Inanspruchnahme.

Sonderposten der gebührenrechnenden Einrichtungen; z. B. Wasser, Abwasser, Abfall oder Schulumlage
"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

z. B. Stiftungsgelder, Stellplatzabgabe
"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

Differenz zwischen bereinigtem Liquiditätsbestand (Zelle D 14) und der gebundenen Liquidität aus Zelle D 17
hier ist **immer** die gem. § 106 HGO errechnete Liquiditätsreserve anzugeben
entschieden wurde inzwischen, dass die Liquiditätsreserve grundsätzlich als ungebundene Liquidität angesehen werden soll
aufgrund des in Zeile 43 genannten identisch mit Zeile 42

Identisch mit Zeile 15, da der Einsatz dieser gebundenen Liquidität keine negativen Folgen hat
Die Berücksichtigung dieser Liquidität ist geboten, da sie bereits den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit des laufenden Haushaltes reduziert hat

Um eine Genehmigung eines unausgeglichenen Finanzhaushaltes zu ermöglichen und auf ein Haushaltssicherungskonzept verzichten zu können, muss dieser Betrag höher sein als der Wert in Zelle D 48

§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO: Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit zuzgl. zweckgebundene Einzahlungen für Tilgung abzgl. ordtl. Tilgung und Beitrag Hessenkasse

Investitionsprogramm 2023 - 2027 (alle Beträge in 1.000 €)

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung des Vorhabens	VE	2023		2024		2025		2026		2027	
				Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung
		Investitionen											
010020	1001	Büroausstattung Verwaltung (BGA)		30	0	30	0	30	0	30	0	30	0
	1002	Datenverarbeitung Verwaltung (BGA)		50	0	50	0	50	0	50	0	50	0
	1135	Systemharmonisierung (Softw., Liz., Schnittstellen)		129	116	60	28	60	0	60	0	60	0
020020	1180	Sirenen Bevölkerungsschutz		30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
020030	1005	Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz		25	0	25	0	30	0	30	0	30	0
	1007	Feuerwehrhaus Hofbieber-Mitte		50	0	100	0	1.000	200	1.000	275	350	0
	1113	Löschwasserversorgung		20	0	20	0	20	0	20	0	20	0
	1161	StLF Feuerwehr Schwarzbach		150	0	406	159	0	0	0	0	0	0
	1166	Feuerwehrhaus Schwarzbach		860	243	0	0	0	0	0	0	0	0
	1179	IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.)		15	0	8	0	8	0	8	0	8	0
	1169	KatS-Anhänger		12	3	0	0	0	0	0	0	0	0
	1182	Umbauten FWH Kleinsassen (Spinde aus Fahrzeug)		25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1183	Garagenanbau für MTF - FWH Wiesen		0	0	0	0	30	0	0	0	0	0
	1170	MTF Wiesen/Traisbach		0	0	0	0	30	10	0	0	0	0
	1190	Garage für MTF - FWH Elters		0	0	0	0	0	0	30	0	0	0
	1171	MTF Schwarzbach		0	0	0	0	0	0	0	0	30	10
	1184	Ersatzbeschaffung Stapler, evtl. Teleskoplader		0	0	0	0	0	0	30	10	0	0
	1185	Feuerwehrhaus Niederbieber		0	0	0	0	0	0	0	0	25	0
060110	1017	Gerätschaften Kindergärten - Pauschale		25	0	25	0	25	0	25	0	25	0
	1159	KTE Schwarzbach	X	270	75	1.200	400	800	200	0	0	0	0
	1174	Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe		0	0	50	0	0	0	500	150	1.000	300
080120	1022	Sanierung Schwimmbad Bieberstein		50	0	60	0	0	0	0	0	0	0
	1023	Gerätschaften Schwimmbad Bieberstein		5	0	5	0	5	0	5	0	5	0
100110	1025	Ausbau von Hochwasserschutz		150	105	150	105	150	105	150	105	150	105
	1041	Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf)		5	0	5	0	5	0	5	0	5	0
100120	1152	Milseburghütte	X	1.000	1.000	800	800	700	700	0	0	0	0
100130	1061	Gerätschaften Ortsteile		25	0	25	0	25	0	25	0	25	0
120110	1049	Straßenbau "Fuldaer Straße", Hofb. (3. BA)	X	350	270	0	0	600	545	645	450	0	0
	1138	Gerätschaften Straßenunterh. Winterdienst		10	0	10	0	10	0	10	0	10	0
	1142	Straßenbaumaßnahmen (pauschal)		50	0	50	0	50	0	50	0	50	0
	1172	Radwegbau		1.545	1.481	3.000	2.718	0	0	0	0	0	0
	1186	Gehwegb. "Am Sandberg", Verl. K 28, Schwb.		35	0	715	585	0	0	0	0	0	0
	1187	Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber		20	0	0	0	0	0	200	50	0	0
130110	1149	Feldwegbau - Sonderprogramm (DlCa)		733	507	80	80	0	0	0	0	0	0
130130	1144	Gerätschaften Friedhof- Urnenwände		25	0	50	0	55	0	60	0	30	0
150120	1189	Softwareprodukt Tourismus, incl. "Marke"		10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1032	Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil		20	0	20	0	20	0	20	0	20	0
	1193	Umbau/ energetische Sanierung DGH Allimus		0	0	20	0	0	0	0	0	0	0
150220	1178	Gerätschaften Rhön-Haus Mahrerts		15	15	10	10	10	10	10	10	10	10
150240	1055	Gerätschaften Spielplatz		30	0	30	0	30	0	30	0	30	0
150250	1036	Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte		40	0	40	0	40	0	40	0	40	0
	1037	Gerätschaften Bauhof (BGA) - Kleingeräte		10	0	10	0	10	0	10	0	10	0
	1191	Erweiterung Bauhof		0	0	0	0	0	0	300	0	300	0
160010	1999	Investitionspauschale Land (Einzahlung)		0	63	0	63	0	63	0	63	0	63
		Einzahl. aus Abgängen Grundstücke u. ä.		0	0	0	142	0	0	0	0	0	0
		Gesamt aus Investition		5.819	3.908	7.084	5.120	3.823	1.863	3.373	1.143	2.343	518
		Zahlungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit= Kreditaufnahme			-1.911		-1.964		-1.960		-2.230		-1.825

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
010020 Zentraler Service						
1001 Büroausstattung Verwaltung (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000 -30.000	-30.000 -30.000		-30.000 -30.000	-30.000 -30.000	-30.000 -30.000
1002 Datenverarbeitung Verwaltung (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000		-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000
1135 Systemharmonisierung (Software, Schnittstellen) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-13.000 116.000 -129.000	-32.000 28.000 -60.000		-60.000 -60.000	-60.000 -60.000	-60.000 -60.000
Summe	-93.000	-112.000		-140.000	-140.000	-140.000
020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen						
1180 Sirenen Bevölkerungsschutz 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	30.000 -30.000	30.000 -30.000		30.000 -30.000	30.000 -30.000	30.000 -30.000
Summe						
020030 Feuerwehr						
1005 Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000		-30.000 -30.000	-30.000 -30.000	-30.000 -30.000
1007 Feuerwehrhaus Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000 -50.000	-100.000 -100.000		-800.000 200.000 -1.000.000	-725.000 275.000 -1.000.000	-350.000 -350.000
1113 Löschwasserversorgung 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000		-20.000 -20.000	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
1161 StLF Feuerwehr Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-150.000 -150.000	-247.000 159.000 -406.000				
1166 Feuerwehrhaus Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-617.000 243.000 -860.000					
1169 KatS-Anhänger Feuerwehr Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-9.000 3.000 -12.000					
1170 MTF Wiesen/Traisbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-20.000 10.000 -30.000		
1171 MTF Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen						-20.000 10.000 -30.000
1179 IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000 -15.000	-8.000 -8.000		-8.000 -8.000	-8.000 -8.000	-8.000 -8.000
1182 Umbauten FWH Kleinsassen -Spinde aus Fahrzeughalle 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000					
1183 Garage für MTF - FWH Wiesen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-30.000 -30.000		
1184 Ersatzbeschaffung Stapler, evtl. Teleskoplader 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-20.000 10.000 -30.000	

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
1185 Feuerwehrhaus Niederbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-25.000 -25.000
1190 Garage für MTF - FWH Elters 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000 -30.000	
Summe	-911.000	-400.000		-908.000	-833.000	-453.000
060110 interne Kindertageseinrichtungen						
1017 Gerätschaften (BGA) - pauschal alle KTEs 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000		-25.000 -25.000	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000
1159 KTE Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-195.000 75.000 -270.000	-800.000 400.000 -1.200.000	-800.000 -800.000	-600.000 200.000 -800.000 (-800.000)		
1174 Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-50.000 -50.000			-350.000 150.000 -500.000	-700.000 300.000 -1.000.000
Summe	-220.000	-875.000	-800.000	-625.000	-375.000	-725.000
080120 Freibad Bieberstein						
1022 Sanierung Freibad Bieberstein 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000 -50.000	-60.000 -60.000				
1023 Gerätschaften Freibad Bieberstein 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000		-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000
Summe	-55.000	-65.000		-5.000	-5.000	-5.000
100110 Bau- und Grundstücksordnung						
1025 Ausbau von Hochwasserschutz 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000 105.000 -150.000	-45.000 105.000 -150.000		-45.000 105.000 -150.000	-45.000 105.000 -150.000	-45.000 105.000 -150.000
1041 Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf) 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000		-5.000 -5.000	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000
Summe	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
100120 Milseburg						
1152 Milseburghütte 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.000.000 -1.000.000	800.000 -800.000	-700.000 -700.000	700.000 -700.000 (-700.000)		
Summe			-700.000			
100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege						
1061 Gerätschaften Ortsteile 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000		-25.000 -25.000	-25.000 -25.000	-25.000 -25.000
Summe	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
120110 Gemeindestraßen						
1049 Straßenbau Fuldaer Straße, Hofbieber (3. BA) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-80.000 270.000 -350.000		-1.245.000 -1.245.000	-55.000 545.000 -600.000 (-600.000)	-195.000 450.000 -645.000 (-645.000)	
1138 Gerätschaften Straßenunterhaltung Winterdienst 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
1142 Straßenbaumaßnahmen (pauschal)	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
1172 Radwegebau	-64.000	-282.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.481.000	2.718.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.545.000	-3.000.000				
1186 Gehwegbau "Am Sandberg" und Verlängerung K 28	-35.000	-130.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		585.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	-715.000				
1187 Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber	-20.000				-150.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					50.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000				-200.000	
Summe	-259.000	-472.000	-1.245.000	-115.000	-405.000	-60.000
130110 Feldwege						
1149 Feldwegebau - Sonderprogramm	-226.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	507.000	80.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-733.000	-80.000				
Summe	-226.000					
130130 Friedhofs- und Bestattungswesen						
1144 Gerätschaften Friedhof	-25.000	-50.000		-55.000	-60.000	-30.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	-50.000		-55.000	-60.000	-30.000
Summe	-25.000	-50.000		-55.000	-60.000	-30.000
150120 Tourismus/Medien						
1189 Softwareprodukt Tourismus, incl. "Marke"	-10.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000					
Summe	-10.000					
150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser/Backhäuser						
1032 Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
1193 Umbau/ energetische Sanierung DGH Allmus		-20.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000				
Summe	-20.000	-40.000		-20.000	-20.000	-20.000
150220 Rhön-Haus Mahlerts						
1178 Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts						
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	15.000	10.000		10.000	10.000	10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
Summe						
150240 Spielplätze/Jugendräume						
1055 Gerätschaften Spielplatz (BGA)	-30.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
Summe	-30.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
150250 Bauhof						
1036 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte	-40.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
1037 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Kleingeräte	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
1191 Erweiterung Bauhof					-300.000	-300.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-300.000	-300.000
Summe	-50.000	-50.000		-50.000	-350.000	-350.000
160010 Allgemeine Finanzwirtschaft						
1999 Allg. Finanzwirtschaft	1.279.000	1.229.000		1.265.000	1.618.000	1.193.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	63.000	63.000		63.000	63.000	63.000
27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	1.911.000	1.964.000		1.960.000	2.230.000	1.825.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl..wirtschaftl.	-690.000	-793.000		-753.000	-670.000	-690.000
Summe	1.279.000	1.229.000		1.265.000	1.618.000	1.193.000
Gesamtsumme	-695.000	-940.000	-2.745.000	-758.000	-675.000	-695.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Verpflichtungsermächtigungen (§ 1 Abs.4 Nr. 4 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Investitionsvol. ab 2029
VE1049 Straßenbau Fuldaer Straße	-600.000	-645.000			
VE1152 Milseburghütte	-700.000				
VE1159 KTE Schwarzbach	-800.000				
Gesamtsumme	-2.100.000	-645.000			

Produktübersicht

Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Verantwortlicher
010010		Gemeindeorgane	Bürgermeister Röder
010020		Zentraler Service	Georg Kling
020010		Statistik und Wahlen	Lioba Vogler
020020		Ordnungsangelegenheiten, Personens	Lioba Vogler
020030		Feuerwehr	Georg Kling
040010		Büchereien	Alexandra Mannz-Will
040110		Kulturprogramm	Alexandra Mannz-Will
050110		FB Soziales	Alexandra Mannz-Will
	05011010	Familienzentrum	Silke Weiser
	05011020	KNHH	Alexandra Mannz-Will
	05011030	Ferienfreizeiten	Silke Weiser
	05011040	FB Soziales - allgemein	Alexandra Mannz-Will
060110		interne Kindertageseinrichtungen	Leonie Rehm
	06011001	KTE Hofbieber	
	06011007	KTE Langenbieber	
	06011013	KTE Schwarzbach	
060120		externe Kindertageseinrichtungen	Leonie Rehm
080010		Vereinsförderung	Alexandra Mannz-Will
080120		Freibad Bieberstein	Joachim Sauerbier
100110		Bau- und Grundstücksordnung	Martin Reinhard
100120		Milseburg	Karl-Otto Henkel
100130		Denkmalschutz, Ortsbildpflege	Karl-Otto Henkel
110110		Abfallwirtschaft	Joachim Sauerbier
120110		Gemeindestraßen und Radwege	Martin Reinhard
	12011010	Gemeindestraßen	
	12011020	Radwege	
120120		ÖPNV	Lioba Vogler
130110		Feldwege	Martin Reinhard
130120		Wasserläufe, Wasserbau	Fabian Müller
130130		Friedhofs- und Bestattungswesen	Lioba Vogler
130210		Gemeindewald	Georg Kling
	13021010	Gemeindewald	
	13021014	Gliedervermögen Traisbach	
150110		Wirtschaftsförderung	Bürgermeister Röder
150120		Tourismus/Medien	Claire Klinkert
150210		Bürgerhäuser/Dorfgemein- schaftshäuser	Stephan Lemmer
	15021001	Gemeindezentrum Hofbieber DGH- Teil	
	15021002	DGH Allmus	
	15021004	DGH Elters	
	15021005	DGH Kleinsassen	
	15021007	Bürgerhaus Langenbieber	
	15021009	DGH Niederbieber	
	15021010	Dorfgemeinschaftsraum Obergruben	
	15021013	Dorfscheune Schwarzbach	
	15021015	Jugendheim Wiesen	
	15021017	Bürgerraum Schackau	
	15021099	DGHs allgemein	
150220		Rhön-Haus Mahlerts	Melanie van den Bergh
150230		Zeltplatz Kleinsassen	Melanie van den Bergh
150240		Spielplätze/Jugendräume	Karl-Otto Henkel
150250		Bauhof	Martin Reinhard
160010		Allgemeine Finanzwirtschaft	Georg Kling

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 010010 Gemeindeorgane



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0100 Innere Verwaltung Hofbieber
Produkt 010010 Gemeindeorgane

Verantwortlich:

Bürgermeister Markus Röder

Erläuterungen

In diesem Produkt werden die Aufwendungen für die gemeindlichen Gremien incl. Bürgermeister und Leiter der Außenstelle der Verwaltung (LAV) abgebildet.

Teilergebnishaushalt Produkt 010010 Gemeindeorgane

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	1.806,46
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	0	0	1.806,46
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	700	700	920,90
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	0	0	110,00
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	700	700	585,90
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	225,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	700	700	2.727,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	113.400	107.600	110.856,69
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	113.400	107.600	110.390,29
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	0	0	453,40
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	0	0	13,00
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	215.000	216.000	206.568,71
6441000	6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	0	46.000	0,00
6450100	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	215.000	170.000	206.568,71
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.100	92.200	79.647,74
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	14,02
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	42.000	45.000	38.065,80
6780010	6780010	Sitzungsgelder u. ä. f. G.Vtr, GVO u. Ortsbeiräte	27.000	27.000	23.440,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	297,50
6832000	6832000	Telefonkosten	700	700	577,21
6850000	6850000	Reisekosten	1.500	1.500	1.003,52
6860100	6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	3.500	1.500	881,36
6862000	6862000	Aufw. (über-)regionale Sitzungen, Repräsentationen	3.800	3.700	4.101,29
6871000	6871000	Aufwend. für Ehrungen, Jubiläen und Geburtstage	8.500	7.500	8.056,65
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	300	1.800	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	100	800	60,75
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.200	2.200	3.149,64
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	419.500	415.800	397.073,14
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-418.800	-415.100	-394.345,78
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	700	700	2.727,36
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	419.500	415.800	397.073,14
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-418.800	-415.100	-394.345,78
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-418.800	-415.100	-394.345,78

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 010010 Gemeindeorgane					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-418.800	-415.100	-394.345,78

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 010020 Zentraler Service

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0100	Innere Verwaltung Hofbieber
Produkt	010020	Zentraler Service

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Die Ansätze dieses Budgets sind den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.
Die Personalkosten steigen auch durch erforderliche Nachbesetzungen und Verstärkungen, zuletzt im Bereich der Finanzabteilung und des Personalamtes.

Konto 6831310: Es ist zwingend notwendig, die IT (Hardware) im Rathaus zu erneuern. Diese soll in einem fünf Jahreszeitraum geleast werden.
Der Exchange-Server soll in ein Rechenzentrum ausgelagert werden. Die Microsoftlizenzen sind entsprechend anzupassen.

Konto 6831320: Der Gemeindevorstand hat am 31.05.2022 beschlossen, das Finanzverfahren in "Infoma" in das Rechenzentrum des Herstellers auszulagern.
Desweiteren sind weitere OZG-Leistungen zu generieren.

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	200	0,00
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	200	200	0,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	191.000	194.500	190.169,35
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	6.000	6.000	649,35
5485000	5485000	Kostenerstattungen von Eigenbetrieb	185.000	188.500	189.520,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.Ifd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	11.988,76
5401001	5401001	Allg Finanzzuweis d Landes nach FAG	0	0	11.988,76
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	26.800	100	2.292,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	26.700	0	2.229,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	100	100	63,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	4.300	4.300	4.709,50
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	3.300	3.300	4.348,40
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	0	0	75,60
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	285,50
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	222.300	199.100	209.159,61
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	846.100	791.700	695.271,46
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	609.000	586.500	508.697,76
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	1.000	1.000	360,60
6250000	6250000	Sachbezüge (Bikeleasing)	1.500	1.500	0,00
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	27.000	11.200	15.610,80
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	124.500	114.500	105.806,52
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	8.200	3.500	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	25.000	24.000	22.363,90
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	36.400	33.500	31.202,30
6509010	6509010	Arbeitsmedizin. + Sicherheitstechn. Berat. u. ä.	7.500	10.000	6.410,30
6560000	6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	5.000	5.000	3.471,63
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000	1.000	1.347,65
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.000	466.400	398.251,54
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	11.000	10.500	9.849,09
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	16,07
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	1.500	129,84

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6051000	6051000	Strom	15.000	14.000	7.779,91
6053000	6053000	Fernwärme	9.000	12.500	7.305,51
6055000	6055000	Treibstoffe	6.200	6.200	6.301,46
6056000	6056000	Wasser	600	600	146,07
6057000	6057000	Abwasser	1.200	1.200	-101,40
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.600	6.500	949,17
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	800	800	240,72
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.000	1.700	704,47
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	30.000	30.000	30.000,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.300	2.200	3.275,80
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	7.677,77
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	1.000	7.000	250,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	19.000	20.000	16.248,77
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.400	1.400	2.433,58
6702000	6702000	Miete Kopierer	6.200	6.200	5.476,34
6710000	6710000	Leasing	13.600	13.600	10.268,40
6730010	6730010	Müllgebühren	500	500	460,75
6750001	6750001	Rücklastschriftgebühr	0	0	75,60
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	15.000	19.000	35.675,00
6773000	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	9.000	9.000	13.585,05
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	500	500	0,00
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	4.000	4.000	3.836,42
6820000	6820000	Porto und Versandkosten	17.000	20.000	16.234,34
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	19.500	19.000	10.395,36
6831000	6831000	Datenübertragungskosten	0	0	1.559,14
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	100.000	97.000	60.606,14
6831320	6831320	Aufw. Digitales Rathaus/ Bürgerportal (OZG)	85.000	95.000	86.450,50
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	700	700	605,90
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	2.126,53
6850000	6850000	Reisekosten	1.700	1.700	886,10
6862000	6862000	Aufw. (über-)regionale Sitzungen, Repräsentationen	300	300	374,88
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	7.600	8.000	8.844,09
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.800	1.800	80,33
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	4.400	3.900	3.548,51
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	33.500	31.000	29.697,38
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	16.000	16.000	14.257,95
14	66	14 Abschreibungen	70.900	87.500	58.313,96
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	29.500	34.400	15.790,35
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	21.800	23.000	21.798,00
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.500	3.200	3.027,75
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	300	300	238,00
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.600	0	0,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	9.600	15.200	10.627,36
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.600	11.400	6.808,00
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	24,50
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	37.000	37.000	35.423,64
7353114	7353114	Aufw. ZVK-Sanierungsgeld	37.000	37.000	35.423,64
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.700	1.700	1.589,08

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
7020000	7020000	Grundsteuer	1.500	1.500	1.475,13
7030000	7030000	Kfz-Steuer	200	200	109,00
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	4,95
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.400.700	1.384.300	1.188.849,68
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.178.400	-1.185.200	-979.690,07
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	222.300	199.100	209.159,61
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.400.700	1.384.300	1.188.849,68
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-1.178.400	-1.185.200	-979.690,07
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	8,00
7910100	7910100	außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	0	0	2,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	6,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-8,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.178.400	-1.185.200	-979.698,07
29		31 Erlöse der Internen Leistungsbeziehungen	89.500	89.500	94.608,94
9100020	9100020	ILV-Erlös Innere Verwaltung	89.500	89.500	94.608,94
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	10.000	7.000	2.352,15
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	7.000	2.352,15
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	79.500	82.500	92.256,79
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-1.098.900	-1.102.700	-887.441,28

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 010020 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	28.000	0	116.000	191.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	28.000	0	116.000	191.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	140.000	0	209.000	372.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-140.000	0	-209.000	-372.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-112.000	0	-93.000	-181.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 010020 Zentraler Service



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1001 Büroausstattung Verwaltung (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000 -30.000		-30.000 -30.000	-1.311,50 -1.311,50	-205.000 -205.000	-85.000 -85.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für Gerätschaften (allgemein) die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 30.000 € angesetzt.</p>						
1002 Datenverarbeitung Verwaltung (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000 -50.000		-50.000 -50.000	-17.223,86 -17.223,86	-373.000 -373.000	-173.000 -173.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für IT-Gerätschaften sind im Haushalt 50.000 € angesetzt.</p>						
1135 Systemharmonisierung (Software, Schnittstellen) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-32.000 28.000 -60.000		-13.000 116.000 -129.000	71.969,34 133.700,00 -61.730,66	-335.000 404.000 -739.000	-123.000 376.000 -499.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Aufwendungen für die Förderprogramme „OZG Modellkommune“, „Starkregensimulation“ und „Digitaler Zwilling“ sowie Modulerweiterung von Fachverfahren werden in der Maßnahme abgewickelt. Die Durchführung der Förderprogramme wurde bereits im Gemeindevorstand und in der Gemeindevertretung behandelt. Bei den Ansätzen im Jahr 2024 handelt es sich um die Restfinanzierung der angestoßenen Projekte.</p>						
1181 E-Autos Verwaltung (Ersatzbeschaffung) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-50.000 27.000 -77.000	-50.000 27.000 -77.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 020010 Statistik und Wahlen



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
Produkt	020010	Statistik und Wahlen

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Die Wahl zum Europäischen Parlament findet am 09.06.2024 in den Mitgliedsstaaten der Europäischen Union statt. Weiterhin findet in 2024 die Direktwahl der Bürgermeisterin/des Bürgermeisters der Gemeinde Hofbieber statt. Der Wahltermin wird von der Gemeindevertretung noch festgelegt.

Entsprechende Haushaltsansätze sind mit teilweisen Erstattungen veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 020010 Statistik und Wahlen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.500	5.000	0,00
5481000	5481000	Kostenerstattungen vom Land Hessen	5.500	5.000	0,00
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	5.322,19
5471100	5471100	Kostenbeiträge u Aufwendungsersatz,Kostenersatz	0	0	5.322,19
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	5.500	5.000	5.322,19
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.800	19.800	0,00
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	8.000	5.000	0,00
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	0	4.000	0,00
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	4.000	4.000	0,00
6831000	6831000	Datenübertragungskosten	800	800	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	6.000	6.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	18.800	19.800	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-13.300	-14.800	5.322,19
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	5.500	5.000	5.322,19
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	18.800	19.800	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-13.300	-14.800	5.322,19
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-13.300	-14.800	5.322,19
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000	0	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	1.000	0	0,00
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.000	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-14.300	-14.800	5.322,19

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
Produkt	020020	Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Die Ansätze sind den tatsächlichen Gegebenheiten aus den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.
An Erträgen aus Bußgeldern und Verwarnungen sind 170.000 € angesetzt, demgegenüber stehen "Aufwendungen an den Ordnungsbehördenbezirk" in Höhe von 38.000 €.

Aufgrund der Rahmenvereinbarung der Gemeinden über die Verteilung von Flüchtlingen mit dem Landkreis Fulda erfolgen Zuweisungen von Flüchtlingen zur Unterbringung. Dies wird zum Großteil im privaten Bereich abgedeckt, wobei die Aufwendungen an z. B. Mietzahlungen von der Gemeinde geleistet werden. Der Landkreis Fulda erstattet diese Kosten, die er wiederum vom Bund erhält.

Den mit 160.000 € veranschlagten Kostenerstattungen stehen in diesem Produkt Aufwendungen für Geflüchtete insgesamt in gleicher Höhe entgegen.

Teilergebnishaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.000	187.000	224.742,27
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	11.000	10.000	65.605,27
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	51.000	50.000	135,00
5150000	5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	170.000	127.000	159.002,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	160.000	160.000	0,00
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	160.000	160.000	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	1.100	0,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	0	1.100	0,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	21.238,50
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	21.238,50
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	392.000	348.100	245.980,77
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	172.100	168.900	155.288,75
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	133.600	131.000	122.405,85
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	30.000	29.500	25.324,40
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	8.500	8.400	7.558,50
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.100	263.600	107.748,14
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	2.000	2.000	32.536,26
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	12.500	12.500	1.153,51
6051000	6051000	Strom	1.100	1.000	1.024,84
6052000	6052000	Gas	0	0	2.268,23
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	112,74
6102000	6102000	Fremdleist. Druck Perso., R.pässe u. ä.	24.000	24.000	0,00
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	1.000	1.000	0,00
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.300	3.200	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Beschilderung	6.500	6.500	2.400,99
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	6.000	5.900	5.050,97
6171000	6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	200	200	0,00
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	140.000	140.000	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	500	500	0,00
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	200	200	0,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	2.000	2.000	0,00
6831000	6831000	Datenübertragungskosten	0	0	191,80
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	24.000	24.000	19.046,50
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	682,83
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	111,60
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.500	1.500	1.117,15
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	6.200	6.100	5.724,30
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	10.100	10.000	8.025,62
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	17.500	17.500	28.300,80
14	66	14 Abschreibungen	17.500	17.500	17.859,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	7.400	17.500	7.359,00
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	10.100	0	10.095,00
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	358,00
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	47,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	42.200	49.400	41.111,81
7171000	7171000	sonstige Erstattungen an das Land	2.000	2.000	12.942,10
7172010	7172010	Erstattungen an Landkreis Fulda	2.200	2.400	2.000,00
7176010	7176010	Erstattung an Ordnungsbehördenbezirk u. ä.	38.000	45.000	26.169,71
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	600	600	316,00
7360100	7360100	Aufw. aus steuerähnl. Abgaben	600	600	316,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	496.500	500.000	322.323,70
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-104.500	-151.900	-76.342,93
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	392.000	348.100	245.980,77
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	496.500	500.000	322.323,70
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-104.500	-151.900	-76.342,93
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	2,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-2,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-104.500	-151.900	-76.344,93
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.000	6.000	2.642,90
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	4.000	6.000	2.642,90
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-6.000	-2.642,90
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-108.500	-157.900	-78.987,83

Teilfinanzhaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000	0	30.000	11.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	30.000	0	30.000	11.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	11.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	30.000	0	30.000	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-30.000	0	-30.000	-11.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Investitionen
Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen


Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1004 Geschwindigkeitsmessanlagen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-25.000 -25.000	-25.000 -25.000
1180 Sirenen Bevölkerungsschutz 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	30.000 -30.000		30.000 -30.000	10.850,00 10.850,00	161.000 -11.000 -150.000	41.000 -11.000 -30.000

Erläuterungen:

Es gibt derzeit 14 Sirenen in den Ortslagen von Hofbieber, Allmus, Elters, Kleinsassen, Schackau, Langenbieber (2 Stück), Mahlerts, Niederbieber, Oberrüst, Traisbach, Schwarzbach, Wiesen und Wittges.

Gemäß Beschluss des Gemeindevorstandes vom 16.11.2021 soll der Ausbau der Sirenen zum Bevölkerungsschutz für bisher noch nicht mit Sirenen abgedeckte Ortsteile gemäß der beschlossenen Priorisierungsliste erfolgen.

Die fehlenden Sirenen sollen nach Möglichkeit in einem Zeitraum von 5 Jahren und in Abhängigkeit von Förderungen aus dem Bundesprogramm „Anschubfinanzierung zur Verbesserung der Warninfrastruktur“ nachgerüstet werden.

Gemäß dem o. g. Beschluss erfolgt der Ausbau in folgender Reihenfolge: Allmus (ausgebaut 08/2023), Obergruben, Wallings, Rödergrund, Egemes, Danzwiesen, Langenberg, Steens, Boxberg und Nüsterrasen.

Für alle weiteren Standorte wurden die Förderanträge gestellt.

Laut Mitteilung des Hess. Ministeriums des Inneren und für Sport vom 02.08.2022 sind alle Bundesmittel vollständig beschieden. Sofern weitere Mittel zur Verfügung gestellt werden, können die noch vorliegenden Anträge bezuschusst werden.

Wie im Vorjahr sind 30.000 € mit 100 %iger Zuschussfinanzierung angesetzt. Der Ausbau erfolgt in Abhängigkeit der bereitgestellten Förderung.

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 020030 Feuerwehr



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
Produkt	020030	Feuerwehr

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Grundlegend ist die Einrichtung des Feuerwehrwesens im Bedarfs- und Entwicklungsplan der Gemeinde Hofbieber (BEP), der durch die Gemeindevertretung am 21.06.2018 beschlossen wurde, dargelegt. Eine Überarbeitung des BEP ist im Jahr 2024 vorgesehen, wenn der Bedarfs- und Entwicklungsplan des Landkreises Fulda vorliegt.

277 aktive Einsatzkräfte, 76 Jugendfeuerwehrmitglieder sowie 66 Mitglieder der Ehren- und Altersabteilung leisten unentgeltlichen Dienst am Nächsten (Stand: Oktober 2022). In mittlerweile fünf Kindergruppen (Hofbieber, Schwarzbach, Wiesen, Langenbieber und Oberrüst) werden derzeit 53 Kinder an das Thema der Feuerwehr herangeführt.

Die Nachwuchsarbeit floriert und trifft auf Akzeptanz und auch die Zahl der Aktiven steigt weiterhin.

Die Position im Konto "Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel" ist deutlich erhöht angesetzt. Die Feuerwehrkommission hat am 21.06.2023 die schrittweise Anschaffung neuer Feuerwehrhelme nach Prioritätenliste beschlossen. Im Jahr 2024 sollen zur Erstausrüstung der Atemschutzgeräteträger 120 Stück beschafft werden, in den beiden Folgejahren 2025 und 2026 jeweils 65.

Die Atemschutzgeräte werden im Jahr 2024 gemäß Beschluss des Gemeindevorstandes vom 16.05.2023 bzw. 04.10.2023 ersatzbeschafft, was einmalige Mehrkosten von rd. 33.600 € in diesem Ergebnishaushalt bedeutet.

Die Gemeindevertretung hat am 27.06.2019 beschlossen, dass die Feuerwehrangehörigen im ehrenamtlichen Feuerwehrdienst nach § 10 Absatz 2 HBGK (Einsatzdienst) eine kostenlose Jahreskarte für das gemeindeeigene Freibad Bieberstein erhalten. Feuerwehrangehörige, die die Voraussetzungen für den Erwerb einer Familienjahreskarte erfüllen, können diese Jahreskarte anstelle einer Jahreskarte für Erwachsene bei der Gemeindeverwaltung Hofbieber beantragen. Dies hat sich im Jahr 2022 sehr bewährt, 7.000 € werden im Bereich der Feuerwehr als Aufwendung und beim Budget Freibad Bieberstein als Ertrag angesetzt.

Die Ansätze sind den erwarteten und absehbaren Entwicklungen angepasst.

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	1.839,59
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	1.839,59
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.000	25.000	23.071,64
5488000	5488000	Kostenerstattungen Feuerwehreinsätze	25.000	25.000	23.071,64
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	38.100	33.800	36.477,35
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	37.500	33.200	32.973,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	500	408,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	0	0	3.027,35
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	100	100	69,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	500	500	1.970,50
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	500	500	1.970,50
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	64.100	59.800	63.359,08
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	15.100	14.900	16.553,26
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	1.500	1.500	272,22
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	75,57
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	300	300	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	7.300	7.100	6.371,20
6509020	6509020	Gesundheitl. Untersuchungen u. ä.	6.000	6.000	9.834,27
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.500	269.200	239.117,25
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	1.500	1.500	1.174,44
6020000	6020000	Hilfsstoffe	3.000	3.000	7.044,12
6020010	6020010	Aufwendungen f. Ölbindemittel	4.000	4.000	4.620,70
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	8.500	8.500	8.147,50
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	600	600	1.679,76

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6051000	6051000	Strom	20.000	19.500	14.598,86
6053000	6053000	Fernwärme	9.000	14.000	8.145,56
6054000	6054000	Heizöl	7.000	7.000	5.086,37
6055000	6055000	Treibstoffe	8.000	7.800	7.673,26
6056000	6056000	Wasser	1.000	1.000	624,62
6057000	6057000	Abwasser	3.800	3.700	2.981,34
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	4.000	3.222,04
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	456,67
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	8.000	8.000	4.822,13
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	63.000	30.000	37.598,84
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	0	0	762,40
6089000	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.500	1.500	1.009,86
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	23.000	23.000	23.478,00
6139010	6139010	Fremdleistung Atemschutz Feuerwehr	45.000	15.000	10.646,26
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	8.000	6.426,24
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	10.000	10.000	2.793,97
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	8.182,44
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	25.800	25.000	18.283,96
6169000	6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.500	1.500	126,08
6173000	6173000	Fremdreinigung	3.800	3.700	6.122,46
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.700	2.700	2.520,00
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000	1.000	1.200,00
6702010	6702010	Miete Atemschutz und Kopierer	6.000	14.000	5.095,28
6730010	6730010	Müllgebühren	1.900	1.900	1.495,20
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	4.200	4.200	6.721,74
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	8.000	8.000	3.719,14
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	528,25
6850020	6850020	Reisekosten incl. Tagegeld Feuerwehr	3.000	3.000	3.401,97
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	6.500	6.500	9.721,78
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.900	4.600	4.160,52
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	7.200	7.000	6.591,83
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.200	2.100	1.684,56
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.400	1.400	1.172,48
6920000	6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	6.500	6.500	3.840,52
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	1.556,10
14	66	14 Abschreibungen	141.600	140.100	137.167,47
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	42.300	39.200	42.224,51
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.500	2.400	4.349,45
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	6.900	6.900	5.477,31
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	18.900	21.600	18.536,31
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	67.200	67.200	60.355,19
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	900	900	1.058,20
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.900	1.900	4.093,00
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	1.073,50
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.800	9.800	9.344,00
7178010	7178010	Förderung des Ehrenamts im Einsatzdienst Feuerwehr	2.800	2.800	2.799,00
7178020	7178020	Aufw. freier Schwimmbadeintritt Aktive Feuerwehr	7.000	7.000	6.545,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	483.000	434.000	402.181,98

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-418.900	-374.200	-338.822,90
24		24 Gesamtbetr. d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	64.100	59.800	63.359,08
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	483.000	434.000	402.181,98
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-418.900	-374.200	-338.822,90
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	14.390,67
5912000	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.	0	0	14.390,67
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	66,00
7910100	7910100	außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	65,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	14.324,67
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-418.900	-374.200	-324.498,23
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	15.000	20.000	8.094,91
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	15.000	20.000	8.094,91
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.000	-20.000	-8.094,91
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-433.900	-394.200	-332.593,14

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 020030 Feuerwehr

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	159.000	0	246.000	171.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	159.000	0	246.000	171.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	120.000	0	930.000	490.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	439.000	0	227.000	249.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-559.000	0	-1.157.000	-739.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-400.000	0	-911.000	-568.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 020030 Feuerwehr



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1005 Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz (BGA) 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000		-25.000 -25.000	-21.947,43 1,00 -21.948,43	-200.000 -200.000	-85.000 -85.000
<i>Erläuterungen:</i> Nach den Anmeldungen und der Priorisierung durch die Feuerwehr stehen dringende Ersatzbeschaffungen von feuerwehrtechnischen Geräten wiederkehrend an, wofür pauschal 25.000 € veranschlagt sind.						
1007 Feuerwehrhaus Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000 -100.000		-50.000 -50.000	-20.825,00 -20.825,00	-2.170.000 485.000 -2.655.000	-195.000 10.000 -205.000
<i>Erläuterungen:</i> Der Gemeindevorstand hat am 15.08.2023 beschlossen, auf Basis der vorliegenden Planungen die Variante 3.1 zum Umbau des Feuerwehrhauses Hofbieber-Mitte fristgerecht bis zum Ende August 2023 zur Prioritätenliste des Landkreises Fulda zur Landes- und Kreisförderung anzumelden. Die Gemeindevertretung hat hierzu am 28.09.2023 beschlossen, der Anmeldung des Projektes „Umbau des Sozialtraktes des Feuerwehrhauses Hofbieber-Mitte“ zur Prioritätenliste der Landes- und Kreiszuschüsse mit einer Gesamtsumme von 2,5 Mio. € am bestehenden Standort zuzustimmen. Diese Zustimmung impliziert, dass weitere Kosten für den Umbau des Bauhofes am bestehenden Standort anfallen. Die weitere Ausgestaltung der Bauvarianten erfolgt im Zuge der Haushaltsberatungen und in Abstimmung mit der Feuerwehrführung in den kommenden Monaten. Der Neubau des Sozialtraktes wird mit Gesamtkosten von 2.500.000,00 € in den Jahren 2023 - 2026 veranschlagt. Im Zuge der Beratungen zu diesem Projekt in der Gemeindevertretung werden diese Ansätze bei Bedarf angepasst. Es wird mit Landes- und Kreiszuschüssen in Höhe von rd. 475.000,00 € gerechnet.						
1100 BOS-Digitalfunk Feuerwehr 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-3.038,01 -3.038,01	-31.000 -31.000	-31.000 -31.000
1113 Löschwasserversorgung 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000		-20.000 -20.000	90.811,35 -90.811,35	-166.000 14.000 -180.000	-86.000 14.000 -100.000
<i>Erläuterungen:</i> Um weitere Verbesserungen der Löschwasserversorgung vornehmen zu können, sind pauschal 20.000 € angesetzt. In Abstimmung mit der Feuerwehrführung soll der Brandschutz weiter verbessert werden.						
1137 Feuerwehrhaus Elters 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-1.462,95 -1.462,95		
1155 TSF-W Elters 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-85.459,97 39.032,00 1,00 -124.492,97	-51.000 75.000 -126.000	-51.000 75.000 -126.000
1156 Hydr. Rettungssatz Feuerwehr Schwarzbach 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-38.932,31 -38.932,31	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000
1161 StLF Feuerwehr Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-247.000 159.000 -406.000		-150.000 -150.000		-411.000 159.000 -570.000	-164.000 -164.000
<i>Erläuterungen:</i> Für das im Jahr 2023 beauftragte StLF 20 Staffellöschfahrzeug für die Feuerwehr Schwarzbach ist die Restrate in Höhe von 406.000 € angesetzt. Die Lieferung und damit auch die Bezahlung des Fahrzeuges ist für Ende 2024 bzw. wahrscheinlicher im 1. Quartal 2025 abgestimmt. Zu den Gesamtkosten von 570.000 € sind ein Landeszuschuss mit 85.750 € und ein Kreiszuschuss von 73.500 € bewilligt und angesetzt.						
1166 Feuerwehrhaus Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-617.000 243.000 -860.000	-4.204,30 -4.204,30	-1.007.000 243.000 -1.250.000	-1.007.000 243.000 -1.250.000
1168 TSF-W Wiesen/Traisbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und				-108.854,51 39.032,00 1,00	-63.000 75.000	-63.000 75.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 020030 Feuerwehr



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-147.887,51	-138.000	-138.000
1169 KatS-Anhänger Feuerwehr Hofbieber			-9.000		-9.000	-9.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			3.000		3.000	3.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-12.000		-12.000	-12.000
1170 MTF Wiesen/Traisbach					-20.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000	
1171 MTF Schwarzbach					-20.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000	
1175 Breitbandanschlüsse Feuerwehrhäuser					-6.700	-6.700
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-6.700	-6.700
1179 IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.)	-8.000		-15.000		-62.000	-30.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					7.000	7.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000		-15.000		-69.000	-37.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für die IT der Feuerwehr sind, wie im bisherigen Investitionsprogramm vorgesehen, 8.000 € veranschlagt.						
1182 Umbauten FWH Kleinsassen -Spinde aus Fahrzeughalle			-25.000		-25.000	-25.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-25.000		-25.000	-25.000
1183 Garage für MTF - FWH Wiesen					-30.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000	
1184 Ersatzbeschaffung Stapler, evtl. Teleskoplader					-20.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000	
1185 Feuerwehrhaus Niederbieber					-25.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-25.000	
1190 Garage für MTF - FWH Elters					-30.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000	

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 040010 Büchereien



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0400	Kultur und Wissenschaft Hofbieber
Produkt	040010	Büchereien

Verantwortlich:

Alexandra Mannz-Will

Erläuterungen

Die Gemeinde Hofbieber betreibt vier gemeindliche Büchereien mit folgenden sehr engagierten Büchereileiterinnen:

Bücherei Hofbieber - Hiltrud Bleuel;
Bücherei Elters - Lilly Koch;
Bücherei Langenbieber- Christine Vogel;
Bücherei Kleinsassen - Sandra Herrlich.

In Schwarzbach ist keine gemeindliche Bücherei vorhanden, die dortige kirchliche Bücherei wird von Zeit zu Zeit, ohne Anerkennung einer Rechtspflicht, unterstützt.

Der jährliche Gesamtaufwand beträgt insgesamt 6.100 €, wovon 1.600 € für die Neuanschaffung von Büchern (pro Bücherei 350 €, plus 200 € für Sonderprojekte) veranschlagt sind.

Teilergebnishaushalt Produkt 040010 Büchereien

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.700	3.700	3.215,63
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.000	3.000	2.516,45
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	700	700	699,18
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400	2.400	1.486,21
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	500	500	271,43
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	1.600	1.600	1.059,40
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	200	200	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	155,38
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	6.100	6.100	4.701,84
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.100	-6.100	-4.701,84
24A		25 Gesamtr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	6.100	6.100	4.701,84
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-6.100	-6.100	-4.701,84
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.100	-6.100	-4.701,84
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-6.100	-6.100	-4.701,84

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 040110 Kulturprogramm



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	040110	Kulturprogramm

Verantwortlich:

Alexandra Mannz-Will

Erläuterungen

Wie in den vergangenen Jahren sind zur Durchführung eines Kulturprogramms finanzielle Mittel bereitgestellt. Die Veranstaltungen kultureller Art, wie z. B. die Herzensprojekte und die Kunstausstellungen sollen mit diesen Haushaltsmitteln finanziell abgesichert werden. Für die Begleitung der kulturellen Veranstaltungen durch den Bauhof (Hausmeister u. a.) sind Ansätze zur internen Verrechnung veranschlagt.

Gemeindeparterschaft:

Am 08.03.2006 hat die Gemeindevertretung den Partnerschaftsvertrag mit der Verwaltungsgemeinschaft "Unione Montana Acquacheta" mit den Gemeinden Modigliana, Dovadola, Portico e San Benedetto, Rocca San Casciano und Tredozio beschlossen. Für die Gemeindeparterschaft sind bis zu 5.000 € veranschlagt. Der Verein "Freundeskreis Italien e.V." erhält zur Aufgabenerfüllung einen jährlichen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 3.000 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 040110 Kulturprogramm

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	7.000	2.951,06
6993010	6993010	Aufwendungen Kulturprogramm	2.000	2.000	1.000,00
6993020	6993020	Aufwendungen Gemeindeparterschaft	4.000	5.000	1.951,06
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	6.000	7.000	2.951,06
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.000	-7.000	-2.951,06
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	6.000	7.000	2.951,06
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-6.000	-7.000	-2.951,06
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-6.000	-7.000	-2.951,06
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	1.000	2.000	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	1.000	2.000	0,00
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-1.000	-2.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-7.000	-9.000	-2.951,06

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung
Produkt 050110 Fachbereich Soziales


Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales

Verantwortlich:

Alexandra Mannz-Will

Erläuterungen

Die Budgets des Familienzentrums, des Kommunalen Netzwerkes Humandienste Hofbieber (KNHH) und der Ferienfreizeiten werden in diesem Produkt gemeinsam abgebildet. Neu hinzu kommt der Fachbereich-Soziales-allgemein. Zum besseren Überblick werden die vier Einrichtungen nachfolgend in Kostenstellen dargestellt.

Teilergebnishaushalt Produkt 050110 Fachbereich Soziales

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	5,20
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	5,20
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.000	0	0,00
5490000	5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	3.000	0	0,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	31.000	30.800	30.236,00
5401090	5401090	sonst allgemeine Finanzzuweisungen des Landes	0	0	21.360,00
5402000	5402000	allg Finanzzuweis. Landkreis und Gemeinden	0	0	1.376,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	22.000	22.000	0,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	9.000	8.800	7.500,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.400	8.400	8.380,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.400	8.400	8.380,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	5.500	4.500	5.243,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	5.500	4.500	5.243,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	47.900	43.700	43.864,20
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	101.800	77.900	55.330,85
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	66.300	56.100	41.050,69
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	14.700	7.200	2.703,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	13.800	11.400	8.999,14
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	3.200	0	0,00
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	3.800	3.200	2.578,02
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.200	43.600	32.846,92
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	1.000	500	0,00
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	500	500	0,00
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	600	600	200,00
6051000	6051000	Strom	700	700	512,41
6053000	6053000	Fernwärme	2.000	2.000	771,00
6056000	6056000	Wasser	200	200	31,69
6057000	6057000	Abwasser	300	300	35,13
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	371,28
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	775,47
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	300	300	218,33
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	1.706,62

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 050110 Fachbereich Soziales					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6166000	6166000	Wartungskosten	500	500	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	4.200	4.100	2.927,19
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,36
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	124,42
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	20,54
6832000	6832000	Telefonkosten	500	500	335,01
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	120,17
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	0,00
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	500	40,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	200,00
6930000	6930000	Aufw. für Stiftung KNHH	15.000	15.000	18.084,00
6930010	6930010	Aufw. f Soz. -Integr, Eltern-Kind-Grp, Seniorenarb	4.000	4.000	1.001,58
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.200	3.200	53,96
6993030	6993030	Aufwendungen Jugendförderprogramm	6.000	6.000	4.615,76
14	66	14 Abschreibungen	9.200	9.200	9.135,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	9.200	9.200	9.135,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	155.200	130.700	97.312,77
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-107.300	-87.000	-53.448,57
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	47.900	43.700	43.864,20
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	155.200	130.700	97.312,77
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-107.300	-87.000	-53.448,57
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-107.300	-87.000	-53.448,57
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	2.000	2.000	1.009,70
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	2.000	1.009,70
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-2.000	-1.009,70
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-109.300	-89.000	-54.458,27

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 05011010 Familienzentrum Hofbieber



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011010	Familienzentrum Hofbieber

Erläuterungen

Seit 2010 gibt es in Hofbieber mit dem Familienzentrum eine zentrale und zuverlässige Anlaufstelle, wo sämtliche Belange des familiären Lebens in den Blick genommen werden. Mit dem Zentrum wurde eine familienbezogene Infrastruktur im Gemeindegebiet aufgebaut, die kontinuierlich weiterentwickelt wird. Familien finden hier professionelle Unterstützung, Begleitung und Beratung zur Bewältigung herausfordernder Situationen. Begegnungen und Austausch gehören ebenso zu den Schwerpunkten der Arbeit. Darüber hinaus gibt es zahlreiche Bildungs- und Freizeitangebote für alle Familienmitglieder.

Im Jahr 2024 wird sich das Land Hessen voraussichtlich wieder mit 22.000 € an Fördermitteln für die Angebote im Zentrum beteiligen. Darüber hinaus werden weitere Zuschüsse für Projekte beantragt.

Aus den Erfahrungen der Vorjahre sind außerdem Zuschüsse vom Landkreis Fulda in Höhe von 7.500 € veranschlagt. 2023 entsteht der neue „Fachbereich Soziales“, was teilweise mit personellen Veränderungen einhergeht.

Das Familienzentrum wird zukünftig organisatorisch dem Fachbereich zugeordnet sein. Das Aufgabenfeld der Einrichtung bleibt unberührt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011010 Familienzentrum Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	5,20
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	5,20
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	29.500	29.500	29.076,00
5401090	5401090	sonst allgemeine Finanzzuweisungen des Landes	0	0	21.360,00
5402000	5402000	allg Finanzzuweis. Landkreis und Gemeinden	0	0	216,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	22.000	22.000	0,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	7.500	7.500	7.500,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.400	8.400	8.380,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.400	8.400	8.380,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.000	1.000	1.510,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	2.000	1.000	1.510,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	39.900	38.900	38.971,20
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	73.100	75.900	55.130,85
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	52.600	56.100	41.050,69
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.200	5.200	2.503,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	11.300	11.400	8.999,14
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	900	0	0,00
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	3.100	3.200	2.578,02
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.900	18.800	9.924,41
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	0,00
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	500	500	0,00
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	100	100	0,00
6051000	6051000	Strom	700	700	512,41
6053000	6053000	Fernwärme	2.000	2.000	771,00
6056000	6056000	Wasser	200	200	31,69
6057000	6057000	Abwasser	300	300	35,13
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	371,28
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	775,47
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	300	300	218,33

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011010 Familienzentrum Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	1.706,62
6166000	6166000	Wartungskosten	500	500	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	4.200	4.100	2.927,19
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,36
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	124,42
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	20,54
6832000	6832000	Telefonkosten	500	500	335,01
6850000	6850000	Reisekosten	300	300	97,42
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	0,00
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	500	40,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	200,00
6930010	6930010	Aufw. f Soz. -Integr, Eltern-Kind-Grp, Seniorenarb	4.000	4.000	1.001,58
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	53,96
14	66	14 Abschreibungen	9.200	9.200	9.135,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	9.200	9.200	9.135,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	101.200	103.900	74.190,26
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-61.300	-65.000	-35.219,06
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	39.900	38.900	38.971,20
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	101.200	103.900	74.190,26
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-61.300	-65.000	-35.219,06
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-61.300	-65.000	-35.219,06
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000	2.000	1.009,70
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	2.000	1.009,70
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-2.000	-1.009,70
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-63.300	-67.000	-36.228,76

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung
Kostenstelle 05011020 KNHH



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011020	KNHH

Erläuterungen

Der Gemeindevorstand hat in seiner Sitzung am 03.05.2022 den besonderen Einsatz der Stiftung Kommunales Netzwerk Humandienste Hofbieber (KNHH) für die Hofbieberer Bürger gewürdigt. Es wurde beschlossen, gegenüber der Stiftung KNHH zu erklären, dass im laufenden Jahr 2022 Kosten bis zu einer Höhe von 15.000 € wie beantragt übernommen werden.

Der Finanzierungsbedarf ist angesichts des hohen Aufwandes auch in Nachjahren gegeben, so dass diese Ansätze auch in 2024 veranschlagt werden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011020 KNHH

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.000	0	0,00
5490000	5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	3.000	0	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	3.000	0	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.000	0	0,00
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	2.300	0	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	700	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	18.000	18.084,00
6930000	6930000	Aufw. für Stiftung KNHH	15.000	15.000	18.084,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	21.000	18.000	18.084,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-18.000	-18.000	-18.084,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	3.000	0	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	21.000	18.000	18.084,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-18.000	-18.000	-18.084,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-18.000	-18.000	-18.084,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-18.000	-18.000	-18.084,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 05011030 Ferienfreizeiten



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011030	Ferienfreizeiten

Erläuterungen

Im Ferienprogramm Hofbieber, das in diesem Budget abgebildet wird, werden Kinder im Alter zwischen sechs bis dreizehn Jahren in den Oster-, Sommer- und Herbstferien vielfältige Angebote unterbreitet. Das Programm wird seit 2016 vom Familienzentrum gesteuert. Die Ansätze sind den aktuellen Entwicklungen angepasst. Mit den relativ geringen Haushaltsmitteln wird u. a. unter Einbindung von Vereinen ein sehr großer Effekt erzielt: Betreuung der Kinder in den Ferien, Unterstützung berufstätiger Eltern und Wahrnehmung der Gemeinde als familienfreundlich. Auch ergibt sich auf diese Weise für die Vereine eine Chance, aktive Jugendarbeit zu leisten und die Kinder und Jugendlichen an die Vereinsarbeit heranzuführen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011030 Ferienfreizeiten

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	1.500	1.300	1.160,00
5402000	5402000	allg Finanzzuweis. Landkreis und Gemeinden	0	0	1.160,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	1.500	1.300	0,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	3.500	3.500	3.733,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	3.500	3.500	3.733,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	5.000	4.800	4.893,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.600	2.000	200,00
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.200	2.000	200,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	400	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800	6.800	4.838,51
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	500	500	200,00
6850000	6850000	Reisekosten	200	200	22,75
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00
6993030	6993030	Aufwendungen Jugendförderprogramm	6.000	6.000	4.615,76
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	10.400	8.800	5.038,51
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-5.400	-4.000	-145,51
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	5.000	4.800	4.893,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	10.400	8.800	5.038,51
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-5.400	-4.000	-145,51
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-5.400	-4.000	-145,51
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-5.400	-4.000	-145,51

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 05011040 Fachbereich Soziales-allgemein



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Soziale Einrichtungen
Produkt	050110	Fachbereich Soziales
Kostenstelle	05011040	Fachbereich Soziales-allgemein

Verantwortlich:

Alexandra Mannz-Will

Erläuterungen

Nach den Budgets des Familienzentrums, des Kommunalen Netzwerkes Humandienste Hofbieber (KNHH) und der Ferienfreizeiten ist dieses allgemeine Budget für übergeordnete Kosten im Fachbereich Soziales eingerichtet.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011040 Fachbereich Soziales-allgemein

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	22.100	0	0,00
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	13.700	0	0,00
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.000	0	0,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	2.500	0	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.200	0	0,00
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	700	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	0	0,00
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	0	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	22.600	0	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-22.600	0	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	22.600	0	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-22.600	0	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-22.600	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-22.600	0	0,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen

Verantwortlich:

Leonie Rehm

Erläuterungen

Auf dieser Seite sind die Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Hofbieber als Gesamtprodukt dargestellt. Zum besseren Überblick werden die einzelnen Kindertageseinrichtungen nachfolgend in Kostenstellen abgebildet. Die Gemeinde Hofbieber ist mit den drei Kindertageseinrichtungen in Hofbieber, Langenbieber und Schwarzbach gut aufgestellt.

Die Platzkapazitäten für die gemeindlichen Kindertageseinrichtungen umfassen insgesamt 283 Plätze:

Kindertageseinrichtung Hofbieber: 24 Krippenplätze, 100 Kitaplätze
 Kindertageseinrichtung Langenbieber: 24 Krippenplätze, 70 Kitaplätze
 Kindertageseinrichtung Schwarzbach: 65 Kitaplätze

Im Kalenderjahr 2023 besuchen (Stand 01.10.2023) in der Spitze 257 Kinder die gemeindlichen Einrichtungen:

Kindertageseinrichtung Hofbieber: 121 Kinder, Kindertageseinrichtung Langenbieber: 77 Kinder, Kindertageseinrichtung Schwarzbach: 59 Kinder.

Ab dem Kindergartenjahr 2023/2024 laufen 4 Integrationsmaßnahmen. Für die Integrationsmaßnahmen erfolgt ein kompletter Ausgleich der Personalkosten, die Mehrerträge sind angesetzt. Weitere Betreuungsplätze stehen in den externen Betreuungseinrichtungen zur Verfügung.

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.000	215.600	137.757,50
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	221.000	215.600	137.757,50
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	49.000	73.400	26.416,76
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	1.593,75
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	49.000	73.400	24.823,01
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	111.300	110.600	101.826,95
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	111.300	110.600	101.826,95
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	935.000	867.100	763.222,02
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	935.000	867.100	763.222,02
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	40.000	30.100	19.813,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	39.600	29.700	19.443,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	400	400	370,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	3.200	3.200	3.001,03
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	3.200	3.200	3.001,03
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.359.500	1.300.000	1.052.037,26
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.354.600	2.212.000	1.735.145,68
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	1.724.000	1.641.000	1.312.985,79
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	18.800	18.800	12.271,70
6251010	6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	0	5.423,72
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	108.300	84.100	24.277,13
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	368.000	343.000	292.179,48
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	24.500	21.300	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	5.000	4.900	3.889,45
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	101.500	94.400	77.004,19
6550000	6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	0	0	500,00
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	4.500	4.500	6.614,22
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.600	292.000	273.414,49

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	600	600	867,94
6020000	6020000	Hilfsstoffe	300	300	222,11
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	8.000	8.000	5.855,98
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	9.500	9.500	10.125,30
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	10.500	10.500	4.150,90
6051000	6051000	Strom	12.000	14.000	6.057,31
6052000	6052000	Gas	6.000	9.500	4.441,79
6053000	6053000	Fernwärme	8.500	8.500	5.627,85
6054010	6054010	Pellets	3.000	6.000	1.881,27
6056000	6056000	Wasser	2.400	3.900	1.862,15
6057000	6057000	Abwasser	4.000	6.400	3.002,94
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	10.000	9.500	12.218,26
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.200	1.200	10.129,50
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	9.100	10.700	23.551,96
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	14.000	28.000	12.620,45
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	4.521,45
6166000	6166000	Wartungskosten	300	300	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	126.000	104.500	115.118,88
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	300	300	990,73
6702000	6702000	Miete Kopierer	2.700	2.700	2.107,08
6730000	6730000	Gebühren	700	700	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	1.400	1.400	1.313,08
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	900	800	1.218,59
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.900	1.900	1.570,81
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	12.000	11.500	6.907,95
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	220,32
6832000	6832000	Telefonkosten	500	500	2.779,92
6850000	6850000	Reisekosten	1.300	1.300	493,17
6850010	6850010	Transportkosten	17.500	19.500	16.654,27
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	2.806,91
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	10.000	10.000	10.361,07
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	3.200	3.200	2.536,42
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	200	200	100,39
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.097,74
14	66	14 Abschreibungen	117.500	112.200	80.811,92
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	76.000	73.600	44.719,31
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	36.800	30.000	25.224,31
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.600	6.000	5.118,00
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.100	2.600	3.012,00
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	2.738,30
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	159,44
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	159,44
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.756.700	2.616.200	2.089.531,53
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	-1.397.200	-1.316.200	-1.037.494,27
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.359.500	1.300.000	1.052.037,26
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	2.756.700	2.616.200	2.089.531,53
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)	-1.397.200	-1.316.200	-1.037.494,27

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	900,00
5901000	5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	0	0	900,00
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	2,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	898,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.397.200	-1.316.200	-1.036.596,27
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	86.000	105.000	73.640,84
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	45.000	45.000	45.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	41.000	60.000	28.640,84
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-86.000	-105.000	-73.640,84
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-1.483.200	-1.421.200	-1.110.237,11

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	400.000	0	75.000	50.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	400.000	0	75.000	50.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	0	0	160.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.200.000	800.000	270.000	260.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	25.000	0	25.000	25.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.275.000	-800.000	-295.000	-445.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-875.000	-800.000	-220.000	-395.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1017 Gerätschaften (BGA) - pauschal alle KTEs 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000		-25.000 -25.000	-15.540,82 -15.540,82	-190.000 -190.000	-90.000 -90.000
<p><i>Erläuterungen:</i> In den gemeindlichen Kindertageseinrichtungen Hofbieber, Langenbieber und Schwarzbach sollen verschiedene Gerätschaften und Raumgestaltungen in den Gruppenräumen beschafft bzw. durchgeführt werden. Hierfür sind pauschal 25.000 € angesetzt. Die Priorisierung erfolgt durch die Kindergartenleiterinnen in Abstimmung mit der Verwaltungsspitze.</p>						
1157 Außenanlage KTE Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-60,00	-36.000 64.000 -100.000	-36.000 64.000 -100.000
1158 Kinderkrippe Langenbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-567.493,76 321.000,00 -747,55 -842.718,10 -45.028,11	-1.000.800 809.200 -1.810.000	-1.000.800 809.200 -1.810.000
1159 KTE Schwarzbach 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-800.000 400.000 -1.200.000	-800.000 -800.000	-195.000 75.000 -270.000	-26.351,67 75.000 -152,32 -26.199,35	-1.745.000 835.000 -2.580.000	-345.000 235.000 -580.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Nachdem im Jahr 2023 Grundstücke für den Neubau einer Kindertageseinrichtung in Schwarzbach angekauft wurden, soll die Baumaßnahme geplant und umgesetzt werden. Sehr grob angenommenen Baukosten in Höhe von 2 Mio € sind ab dem Jahr 2024 mit entsprechenden Zuschüssen und auch für das Folgejahr als Verpflichtungsermächtigung angesetzt. Dies ist zu gegebener Zeit zu konkretisieren.</p>						
1174 Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000 -50.000			-53.690,77 -53.690,77	-1.360.000 550.000 -1.910.000	-260.000 100.000 -360.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Am Standort Georgshöhe soll nach Möglichkeit eine zusätzliche Kindertageseinrichtung im Ortsteil Hofbieber entwickelt werden. Für weitergehende Planungen sind 50.000,00 € veranschlagt. In den Jahren 2026 ff sind die investiven Kosten des Neubaus im Investitionsprogramm ausgewiesen.</p>						

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen
Kostenstelle	06011001	Kindertageseinrichtung Hofbieber

Erläuterungen

Die Kindertageseinrichtung in Hofbieber ist die größte Kindertageseinrichtung der Gemeinde. Die Ansätze der Erträge sowie der Aufwendungen sind aus den Erfahrungen der vergangenen Jahren und mit Vorausschau auf die absehbaren Entwicklungen angepasst worden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.000	113.100	81.116,50
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	114.000	113.100	81.116,50
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.000	47.000	11.378,51
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	1.593,75
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	25.000	47.000	9.784,76
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	61.000	60.300	55.783,25
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	61.000	60.300	55.783,25
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	440.000	401.000	396.795,53
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	440.000	401.000	396.795,53
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	11.800	9.300	9.290,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	11.800	9.300	9.290,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	1.633,03
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.500	1.500	1.633,03
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	653.300	632.200	555.996,82
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.147.500	1.056.100	886.510,71
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	851.000	806.000	678.171,73
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.600	5.200	6.060,35
6251010	6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	0	5.423,72
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	42.000	10.800	0,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	188.000	177.500	149.736,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	6.600	4.400	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.300	2.200	1.916,81
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	50.000	48.000	41.123,32
6550000	6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	0	0	500,00
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	2.000	2.000	3.578,78
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.900	118.700	111.014,76
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	200	200	533,13
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	67,49
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	3.000	3.000	2.062,20
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	4.000	4.000	3.683,87
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	4.500	4.500	2.238,20
6051000	6051000	Strom	5.500	5.000	2.334,31
6053000	6053000	Fernwärme	8.500	8.500	5.627,85
6056000	6056000	Wasser	800	800	780,85

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6057000	6057000	Abwasser	1.500	1.500	1.275,86
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	5.239,58
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	4.358,57
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.800	2.700	8.427,73
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	6.000	20.000	11.504,45
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	569,63
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	50.000	45.000	45.745,98
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	234,43
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	702,36
6730000	6730000	Gebühren	300	300	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	600	600	566,78
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	900	800	1.218,59
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	6.000	5.500	2.641,11
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	0	0	73,44
6832000	6832000	Telefonkosten	500	500	331,70
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	314,09
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.488,13
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	5.000	5.000	7.541,03
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.600	1.600	1.265,60
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	100	33,47
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	154,33
14	66	14 Abschreibungen	34.900	36.900	40.337,80
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	20.800	20.800	20.777,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	10.100	10.100	10.091,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.900	4.000	3.719,50
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.100	2.000	3.012,00
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	2.738,30
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	159,44
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	159,44
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.293.300	1.211.700	1.038.022,71
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-640.000	-579.500	-482.025,89
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	653.300	632.200	555.996,82
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.293.300	1.211.700	1.038.022,71
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-640.000	-579.500	-482.025,89
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	50,00
5901000	5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	0	0	50,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	50,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-640.000	-579.500	-481.975,89
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	32.000	35.000	22.659,49
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	17.000	20.000	7.659,49
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-32.000	-35.000	-22.659,49
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-672.000	-614.500	-504.635,38

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen
Kostenstelle	06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber

Erläuterungen

Die Ansätze der Kindertageseinrichtung Langenbieber sind den tatsächlichen Entwicklungen angepasst. Seit August 2023 ist die neue Kinderkrippe in Betrieb.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.000	74.300	36.855,75
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	78.000	74.300	36.855,75
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.000	22.400	12.407,26
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	18.000	22.400	12.407,26
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	30.200	30.200	26.917,50
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	30.200	30.200	26.917,50
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	305.000	284.700	200.702,83
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	305.000	284.700	200.702,83
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	26.800	19.400	9.123,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	26.400	19.000	8.753,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	400	400	370,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.200	1.200	165,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.200	1.200	165,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	459.200	432.200	286.171,34
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	804.800	765.600	482.874,29
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	578.000	551.000	363.009,15
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	10.200	7.800	0,00
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	42.000	50.500	15.225,46
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	124.000	110.500	81.020,07
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	12.600	11.800	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.500	1.500	1.042,14
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	35.000	31.000	20.213,91
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.500	1.500	2.363,56
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.300	87.900	85.612,06
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	300	300	300,61
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	38,20
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	3.000	3.000	3.460,87
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	3.500	3.500	3.019,30
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	3.500	3.500	1.289,00
6051000	6051000	Strom	3.000	6.000	1.018,98
6052000	6052000	Gas	6.000	9.500	4.441,79
6056000	6056000	Wasser	1.000	2.500	548,42
6057000	6057000	Abwasser	1.500	3.900	923,81
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.500	2.000	5.391,81

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	400	400	4.426,05
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.300	4.000	7.848,58
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	4.000	666,23
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	1.368,71
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	45.000	34.000	39.641,15
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	200	418,98
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	643,83
6730000	6730000	Gebühren	200	200	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	400,70
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	900	900	756,02
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	3.000	3.000	2.009,26
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	0	0	73,44
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	2.045,85
6850000	6850000	Reisekosten	400	400	115,42
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	1.140,48
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.500	2.500	1.868,61
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.000	805,09
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	100	33,46
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	917,41
14	66	14 Abschreibungen	62.400	58.900	21.967,93
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	50.400	48.000	19.218,31
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	11.600	9.000	2.219,62
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	400	1.300	530,00
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	600	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	954.500	912.400	590.454,28
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-495.300	-480.200	-304.282,94
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	459.200	432.200	286.171,34
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	954.500	912.400	590.454,28
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-495.300	-480.200	-304.282,94
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	850,00
5901000	5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	0	0	850,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	850,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-495.300	-480.200	-303.432,94
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	32.000	35.000	24.111,29
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	17.000	20.000	9.111,29
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-32.000	-35.000	-24.111,29
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-527.300	-515.200	-327.544,23

Produktbeschreibung
Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach


Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060110	interne Kindertageseinrichtungen
Kostenstelle	06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach

Erläuterungen

Das Budget der Kindertageseinrichtung Schwarzbach, welche die kleinste gemeindliche Kindertageseinrichtung darstellt, ist den tatsächlichen Entwicklungen angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.000	28.200	19.785,25
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	29.000	28.200	19.785,25
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.000	4.000	2.630,99
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	6.000	4.000	2.630,99
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	20.100	20.100	19.126,20
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	20.100	20.100	19.126,20
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	190.000	181.400	165.723,66
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	190.000	181.400	165.723,66
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.400	1.400	1.400,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.400	1.400	1.400,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	500	500	1.203,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	500	500	1.203,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	247.000	235.600	209.869,10
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	402.300	390.300	312.166,39
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	295.000	284.000	229.744,80
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.000	5.800	6.211,35
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	24.300	22.800	9.051,67
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	56.000	55.000	52.345,07
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	5.300	5.100	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.200	1.200	930,50
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	16.500	15.400	13.211,12
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000	1.000	671,88
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.400	85.400	76.787,67
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	100	100	34,20
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	116,42
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	2.000	2.000	332,91
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	2.000	2.000	3.422,13
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	2.500	2.500	623,70
6051000	6051000	Strom	3.500	3.000	2.704,02
6054010	6054010	Pellets	3.000	6.000	1.881,27
6056000	6056000	Wasser	600	600	532,88
6057000	6057000	Abwasser	1.000	1.000	803,27
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.500	2.500	1.586,87
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	1.344,88

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	4.000	7.275,65
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	4.000	449,77
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	2.583,11
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	0,00
6173000	6173000	Fremdreinigung	31.000	25.500	29.731,75
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	100	337,32
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	760,89
6730000	6730000	Gebühren	200	200	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.000	1.000	814,79
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	3.000	3.000	2.257,58
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	73,44
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	402,37
6850000	6850000	Reisekosten	400	400	63,66
6850010	6850010	Transportkosten	17.500	19.500	16.654,27
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	178,30
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.500	2.500	951,43
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	600	600	465,73
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	33,46
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	26,00
14	66	14 Abschreibungen	20.200	16.400	18.282,69
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	4.800	4.800	4.724,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	15.100	10.900	12.913,69
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	700	645,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	508.900	492.100	407.236,75
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-261.900	-256.500	-197.367,65
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	247.000	235.600	209.869,10
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	508.900	492.100	407.236,75
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-261.900	-256.500	-197.367,65
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-261.900	-256.500	-197.367,65
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	22.000	35.000	26.870,06
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	7.000	20.000	11.870,06
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-22.000	-35.000	-26.870,06
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-283.900	-291.500	-224.237,71

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 060120 externe Kindertageseinrichtungen



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	060120	externe Kindertageseinrichtungen

Verantwortlich:

Leonie Rehm

Erläuterungen

Seit 01.06.2014 betreibt der Elternverein "Die Rhönwichtel e. V." den Waldkindergarten in Langenbieber. Die Betriebslaubnis wurde von 20 auf 25 Kindergartenkinder (Alter von 3-6 Jahre) erhöht. Davon besuchen 13 Kinder (Stand 01.10.2023) aus der Gemeinde Hofbieber die Einrichtung. Die externen Wohnortkommunen beteiligen sich an den Kosten des Waldkindergartens.

Auf der Ebene der Städte und Gemeinden des Landkreises Fulda ist der Rechtsanspruch auf Kostenausgleich gemäß § 28 HKJGB in der Weise umgesetzt worden dass, wenn ein Kind eine Tageseinrichtung mit Standort außerhalb seiner Wohnortgemeinde besucht, die Wohnortgemeinde die der Standortgemeinde entstehenden Kosten ausgleicht. Dies regelt die Vereinbarung über die Umsetzung der Vorschriften über Bedarfsplan und Kostenausgleich.

Die Gemeinde Hofbieber beteiligt sich anteilig der Kinderzahl aus Hofbieber gemeinsam mit den Gemeinden Petersberg und Dipperz an den ungedeckten Kosten des Kindergartenbetriebes der kirchlichen Kindertagesstätte Margrethenhau. Die Kostenbeteiligung ist mit 110.000 € angesetzt. Im Kindergartenjahr 2023/24 besuchen die Einrichtung 27 Kinder aus Allmus, Traisbach und Wiesen. Weitere 13.000 € sind für andere gemeindefremde Einrichtungen vorgesehen.

Zum Stand 01.10.2023 verfügt die Gemeinde Hofbieber über 6 qualifizierte Kindertagespflegepersonen, die insgesamt 26 Betreuungsplätze anbieten.

Teilergebnishaushalt Produkt 060120 externe Kindertageseinrichtungen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100	3.000	0,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	3.100	3.000	0,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	40.000	40.000	30.548,96
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	40.000	40.000	30.548,96
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	58.000	54.500	43.944,76
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	58.000	54.500	43.944,76
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	101.100	97.500	74.493,72
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	5.800	5.800	5.410,58
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.000	5.000	4.724,52
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	686,06
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	800	800	0,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	257.500	230.000	264.425,05
7172000	7172000	Erstattungen an Gemeinden	14.500	10.000	22.412,16
7176050	7176050	Kostenerstattung an Träger Waldkindergarten	85.000	88.000	75.699,99
7176060	7176060	Kostenerstattung an kirchl. Träger	110.000	100.000	122.380,83
7177010	7177010	Zuschuss an Eltern für Tagespflege	48.000	32.000	43.932,07
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	263.300	235.800	269.835,63
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-162.200	-138.300	-195.341,91
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	101.100	97.500	74.493,72
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	263.300	235.800	269.835,63
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-162.200	-138.300	-195.341,91
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-162.200	-138.300	-195.341,91
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-162.200	-138.300	-195.341,91

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 080010 Vereinsförderung



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0800	Vereinsförderung
Produkt	080010	Vereinsförderung

Verantwortlich:

Alexandra Mannz-Will

Erläuterungen

Mit der Beschlussfassung der „Richtlinie zur Förderung Hofbieberer Vereine“ durch die Gemeindevertretung am 17.12.2015 und der Bereitstellung von laufenden Haushaltsmitteln ist die Vereinsförderung auf eine breitere Basis gestellt worden.

23 Hofbieberer Vereine erhalten derzeit auf Antrag eine laufende Vereinsförderung, hierfür sind - wie im Vorjahr 2023 - insgesamt 35.000 € veranschlagt; im Jahr 2022 waren dies noch 30.000 €.

Für Projektförderungen der Vereine sind 8.000 € angesetzt.

Teilergebnishaushalt Produkt 080010 Vereinsförderung

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.200	2.200	2.222,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	2.200	2.200	2.222,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.800	1.200	3.100,00
5305010	5305010	Kostenerstattung von Vereinen	2.800	1.200	2.100,00
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	1.000,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	5.000	3.400	5.322,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.700	25.000	20.796,32
6051000	6051000	Strom	300	0	218,31
6056000	6056000	Wasser	100	0	4,20
6057000	6057000	Abwasser	200	0	193,68
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	15.000	15.000	15.442,87
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	1.147,52
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.100	4.000	3.789,74
14	66	14 Abschreibungen	12.200	12.400	12.600,00
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	2.000	2.200	2.461,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	10.200	10.200	10.139,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	50.700	50.700	42.358,82
7172010	7172010	Erstattungen an Landkreis Fulda	7.700	7.700	6.979,05
7178051	7178051	Aufw. lfd. Vereinsförderung	35.000	35.000	28.775,75
7178052	7178052	Aufw. Vereinsförderung (Projekte)	8.000	8.000	6.604,02
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	88.600	88.100	75.755,14
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-83.600	-84.700	-70.433,14
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	5.000	3.400	5.322,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	88.600	88.100	75.755,14
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-83.600	-84.700	-70.433,14
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-83.600	-84.700	-70.433,14
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000	8.000	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	8.000	0,00
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-8.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-86.600	-92.700	-70.433,14

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 080120 Freibad Bieberstein



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sporteinrichtungen
Produkt	080120	Freibad Bieberstein

Verantwortlich:

Joachim Sauerbier

Erläuterungen

Die Badesaison 2023 war ein voller Erfolg. Bei schönem Sommerwetter besuchten ca. 35.000 Badegäste das Freibad. In der Badesaison 2022 waren es ca. 30.000 und im Jahr vor der Pandemie 2019 ca. 23.500 Freibadbesucher. Begünstigt wurde das gute Ergebnis auch durch die wegen Umbau/Sanierung geschlossenen benachbarten Freibäder in Hilders und Nüsttal sowie dem umsichtigen Arbeiten des Teams der Badeaufsicht. Selbst eine Schlechtwetterperiode konnte die gute Gesamtbilanz nicht schmälern. Der neue Kioskbewirtschafter kam bei den Badegästen gut an. An Eintrittsgeldern konnten ca. 88.000 € vereinnahmt werden. Der Förderverein Freibad Bieberstein e.V. unterstützte das Freibad durch Vorbereitungsarbeiten bis zum Start der Badesaison, durch die Organisation und Durchführung des Schwimmbadfestes und diverse Anschaffungen. Der Mitgliederstand des Vereins beträgt aktuell 292. Abschließend ist festzustellen, dass sich das Freibad im zweiten Jahr nach der Sanierung großer Beliebtheit erfreut und nicht nur von Badegästen aus dem Gemeindegebiet und Umgebung besucht wird.

Teilergebnishaushalt Produkt 080120 Freibad Bieberstein

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	78.000	72.085,46
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	80.000	78.000	72.085,46
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	28.000	25.000	25.569,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	28.000	25.000	25.569,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	59.600	59.600	53.139,34
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	59.600	59.600	53.139,34
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	2.438,39
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	2.438,39
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	168.600	163.600	153.232,19
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	21.900	20.300	18.954,09
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	17.000	16.000	14.894,61
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	3.757,71
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	4.900	4.300	301,77
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.000	57.000	44.175,95
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	341,10
6020000	6020000	Hilfsstoffe	11.000	11.000	10.273,68
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	1.330,61
6051000	6051000	Strom	14.000	13.900	8.749,70
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	4.000	5.754,34
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	400	190,84
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	727,38
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0	0	148,55
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	0	2.500	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	104,17
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.800	1.800	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	200	1.831,53
6173000	6173000	Fremdreinigung	5.500	5.500	5.121,33
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	1.300	1.300	730,50
6730010	6730010	Müllgebühren	900	1.200	426,25
6760000	6760000	Provisionen	6.500	5.500	923,45

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 080120 Freibad Bieberstein					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.200	1.200	1.074,36
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	2.000	2.000	1.105,18
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	326,02
6850000	6850000	Reisekosten	100	100	42,35
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	2.000	235,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.000	900	246,11
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	2.000	4.493,50
14	66	14 Abschreibungen	147.500	146.900	78.028,78
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	109.000	112.300	56.627,62
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	33.800	29.600	17.571,61
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.200	4.400	3.132,95
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	300	152,60
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	300	544,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	224.400	224.200	141.158,82
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-55.800	-60.600	12.073,37
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	168.600	163.600	153.232,19
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	224.400	224.200	141.158,82
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-55.800	-60.600	12.073,37
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.223,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	7.223,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-7.223,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-55.800	-60.600	4.850,37
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	100.000	90.000	49.112,74
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	100.000	90.000	49.112,74
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-100.000	-90.000	-49.112,74
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-155.800	-150.600	-44.262,37

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 080120 Freibad Bieberstein



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	330.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	0	0	0	330.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	60.000	0	50.000	790.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	5.000	0	5.000	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-65.000	0	-55.000	-790.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-65.000	0	-55.000	-460.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 080120 Freibad Bieberstein



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1022 Sanierung Freibad Bieberstein	-60.000		-50.000	-379.364,22	-1.023.000	-963.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				626.200,00	727.000	727.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000		-50.000	-981.254,22	-1.750.000	-1.690.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-24.310,00		
<i>Erläuterungen:</i>						
Die Räumlichkeiten der Bademeister mit Aufenthaltsraum, Lagerraum, Sanitätsraum, Sanitärraum (Dusche, WC), Küche und Kassenraum sollen in einem weiteren Ausbauschritt modernisiert werden. Dies soll überwiegend durch Eigenleistung des Bauhofes geschehen.						
Für den Vorplatz wird aus der Erfahrung der Vorsaison Bedarf für ca. 40 Fahrräder mit E-Bike-tauglichen Fahrradständern gesehen.						
An Schönwettertagen reichen die vorhandenen bei weitem nicht aus.						
Es sind für die Fortsetzung der Sanierung des Freibades Bieberstein 60.000 € veranschlagt.						
1023 Gerätschaften Freibad Bieberstein	-5.000		-5.000		-25.000	-5.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000		-5.000		-25.000	-5.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für Gerätschaften (allgemein), die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 5.000 € angesetzt.						
1177 Kassensystem Schwimmbad				-22.684,21	-38.000	-38.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				3.361,34		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-26.045,55	-38.000	-38.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
Produkt	100110	Bau- und Grundstücksordnung

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Im Produkt „Bau und Grundstücksordnung“ sind insbesondere die Personalkosten des gemeindlichen Bauamtes und die weiteren sonstigen Verwaltungskosten wie „geoportal“, Vermessungskosten und Datenverarbeitung abgebildet.

Zur Grundstücksunterhaltung gibt es z. B. separate Ansätze für Baumpflegearbeiten und die Unterhaltung des Barfuß-Erlebnispfades. Auch gemeindliche Grundstücke werden zu Grundsteuer veranlagt, nach dem Aufwand der internen Verrechnung ist der Haushaltsansatz veranschlagt.

Ab dem Jahr 2024 wird erstmals "aktivierte Eigenleistungen" als Ertrag bei diesem Produkt zu Lasten der großen investiven Baumaßnahmen verbucht. Dies trägt dem Umstand Rechnung, dass das gemeindliche Bauamt hier der "Wert selbst erstellter Vermögensgegenstände" angerechnet wird. Hintergrund ist aber auch, dass dies bei den investiven Maßnahmen möglicherweise die zuwendugsfähigen Kosten erhöht.

Am 20.07.2023 hat die Gemeindevertretung zum Verkauf von gemeindlicher Grundstücksfläche im Ortsteil Hofbieber Beschlüsse gefasst. In Umsetzung werden damit Mehrerträge gegenüber dem Buchwert generiert, die bei diesem Produkt als außerordentlicher Ertrag veranschlagt sind.

Die erforderliche Reparatur des Ofens im Backhaus Langenbieber kann in diesem Budget finanziert werden.

Teilergebnishaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.000	16.000	0,00
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	16.000	16.000	0,00
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.140,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.000	1.000	1.140,00
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	60.000	0	0,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	60.000	0	0,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	97.000	0,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	0	97.000	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.400	8.400	8.336,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.300	8.300	8.272,00
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	100	100	64,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	37.945,24
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	10.569,49
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	2.000	2.000	4.829,00
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	0	0	56,70
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	22.490,05
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	87.400	124.400	47.421,24
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	368.300	349.500	331.572,34
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	236.000	223.000	199.358,81
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	10.100	9.900	5.992,79
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	56.500	56.000	71.056,02
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	49.000	45.000	43.392,51
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.700	2.600	0,00
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	14.000	13.000	11.772,21
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	6.200	6.000	5.741,04
6450100	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	6.200	6.000	5.741,04
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.700	179.100	107.041,11

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	2.000	2.000	1.648,79
6051000	6051000	Strom	2.000	2.000	1.421,95
6055000	6055000	Treibstoffe	200	200	250,00
6056000	6056000	Wasser	8.700	8.500	5.894,46
6057000	6057000	Abwasser	6.900	6.700	4.447,95
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	1.577,70
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	3.904,26
6103010	6103010	Fremdleistung Bauleitplanung u. ä.	8.000	8.000	6.938,89
6103020	6103020	Fremdleistung Vermessung u. ä.	4.000	4.000	548,90
6103030	6103030	Fremdleistung Geoportal, Digitales Bauamt u. ä.	12.000	109.000	3.373,65
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.800	3.700	833,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	2.256,08
6165020	6165020	Instandh. tour. Infrastr.; Wanderw., Barf.erl.pfad	4.300	4.200	14.372,49
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500	1.500	35.394,86
6179030	6179030	Baumkataster, -pflegearbeiten	7.000	7.000	6.522,93
6702000	6702000	Miete Kopierer	1.500	1.500	1.404,96
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	14.000	14.000	12.337,51
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	1.975,81
6850000	6850000	Reisekosten	800	800	334,96
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	412,47
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.000	536,27
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	653,22
14	66	14 Abschreibungen	18.800	18.800	20.074,50
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	16.700	16.700	18.035,50
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.100	2.100	2.039,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	3.000	3.000	1.000,00
7119000	7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	2.000	2.000	0,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	1.000	1.000	1.000,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.000	6.000	5.849,58
7020000	7020000	Grundsteuer	6.000	6.000	5.849,58
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	490.000	562.400	471.278,57
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-402.600	-438.000	-423.857,33
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	87.400	124.400	47.421,24
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	490.000	562.400	471.278,57
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-402.600	-438.000	-423.857,33
25	59	27 Außerordentliche Erträge	142.000	0	77.352,93
5910000	5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundstücken und Gebäuden	142.000	0	77.352,93
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	14.543,33
7941000	7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	0	0	14.543,33
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	142.000	0	62.809,60
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-260.600	-438.000	-361.047,73
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	50.000	86.000	42.135,40
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	50.000	86.000	42.135,40
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-50.000	-86.000	-42.135,40
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-310.600	-524.000	-403.183,13

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	105.000	0	105.000	35.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	142.000	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	247.000	0	105.000	35.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	5.000	5.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	150.000	0	150.000	50.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-155.000	0	-155.000	-55.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	92.000	0	-50.000	-20.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1025 Ausbau von Hochwasserschutz	-45.000		-45.000		-355.000	-175.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	105.000		105.000		935.000	515.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000		-150.000		-1.290.000	-690.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für noch weiter zu konkretisierende Maßnahmen zum Hochwasserschutz sind wie im Vorjahr weitere 150.000 € veranschlagt.</p> <p>Es werden Landes- und Kreiszuschüsse erwartet, die auch entsprechend angesetzt sind.</p> <p>Insgesamt stehen voraussichtlich 16 Rückhaltebecken und 4 Auenreaktivierungen zur möglichen weiteren Umsetzung an.</p> <p>In der Realisierungsphase werden die gemeindlichen Gremien eingebunden, auch um möglicherweise bei Feststehen der Projekte überplanmäßige Auszahlungen zu bewilligen.</p>						
1041 Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf)	-5.000		-5.000	36.584,08	-40.000	-20.000
21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und				43.661,38		
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000		-5.000	-7.077,30	-40.000	-20.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zur Abwicklung von Grenzregelungen und Ähnlichem werden bei dieser Maßnahme an Auszahlung "Grunderwerb allgemein" 5.000 € angesetzt.</p>						
1145 Übernahme Grundstücke von Eigenbetrieb				-32.993,30		
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-32.993,30		
1154 Wohnmobilstellplatz				-7.199,50		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-7.199,50		
1162 Umweltpädagogische Infrastruktur				-3.707,35	-20.000	-20.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-3.707,35		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000	-20.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 100120 Milseburg



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
Produkt	100120	Milseburg

Verantwortlich:

Karl-Otto Henkel

Erläuterungen

Die Gemeinde Hofbieber hat im Jahr 2005 die Milseburg angekauft. Finanziert wurde dies mit Fremdmitteln, weitestgehend Spenden und Mitteln des Landes Hessen.

Ab April 2018 ist die Gemeinde Hofbieber auch für die Milseburghütte zuständig, der Rhönklub hat sein Recht auf Betrieb aufgegeben. Ab Herbst 2019 ist die Hütte geschlossen, das Bauvorhaben zur Erneuerung der Milseburghütte wird derzeit umgesetzt werden. Absehbar werden im Jahr 2024 keine Erträge und auch nur geringe Aufwendungen in diesem Budget anfallen, da die Umsetzung der Baumaßnahme investiv im Finanzhaushalt gebucht wird.

Die Leistungen des Bauhofes werden der Baumaßnahme als "aktivierte Eigenleistung" zugerechnet.

Das Objekt "Milseburghütte" wird als sogenannter "Betrieb gewerblicher Art" geführt, was insbesondere in der investiven Phase Vorteile in der Umsatzbesteuerung bringt. Es sind regelmäßig Steuererklärungen abzugeben, die extern erstellt werden. Diese Kosten sind veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 100120 Milseburg

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.600	1.600	-21,18
6773000	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	1.300	1.300	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	300	-21,18
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	300	0	0,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	135,30
7020000	7020000	Grundsteuer	200	200	135,30
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.800	1.800	114,12
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.800	-1.800	-114,12
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.800	1.800	114,12
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-1.800	-1.800	-114,12
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.800	-1.800	-114,12
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.000	3.000	709,65
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	5.000	3.000	709,65
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.000	-3.000	-709,65
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-6.800	-4.800	-823,77

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 100120 Milseburg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	800.000	0	1.000.000	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	800.000	0	1.000.000	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	800.000	700.000	1.000.000	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-800.000	-700.000	-1.000.000	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-700.000	0	0,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 100120 Milseburg



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1152 Milseburghütte		-700.000		-102.173,10		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	800.000		1.000.000	36.249,00	3.000.000	1.500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000	-700.000	-1.000.000	-138.422,10	-3.000.000	-1.500.000

Erläuterungen:

Um den Neubau der Milseburghütte fortzusetzen, sind weitere 800.000 € im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt. Zuschüsse des Landes und des Landkreises in gleicher Höhe sind angekündigt.

Der Ansatz des Jahres 2025 in Höhe von 700.000 € wird über Verpflichtungsermächtigung abgesichert, damit der Gemeindevorstand ermächtigt ist, auch hierfür Aufträge im Jahr 2024 erteilen zu können, die erst im Nachjahr kassenwirksam werden.

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
Produkt	100130	Denkmalschutz, Ortsbildpflege

Verantwortlich:

Karl-Otto Henkel

Erläuterungen

Die Gelder zur "Pflege der Ortsbilder" sind jeweils für die Ortsteile nach einem Schlüssel der Gemarkungsgröße und der Einwohnerzahl zur Verschönerung des Ortsbildes angesetzt. Nach Möglichkeit sollen nur Materialkosten davon bezahlt werden, der Personaleinsatz im Ortsteil geschieht bestenfalls in Eigenverantwortung und Eigenleistung. Die Auszahlung erfolgt auf Nachweis der Ortsvorsteher als Leiter der Außenstelle der Verwaltung.

(Kostenstelle) Aufwendungen

Pflege Ortsbild Hofbieber (10013001) 750,- €
 Pflege Ortsbild Allmus (10013002) 300,- €
 Pflege Ortsbild Danzwiesen (10013003) 150,- €
 Pflege Ortsbild Elters (10013004) 500,- €
 Pflege Ortsbild Kleinsassen (10013005) 600,- €
 Pflege Ortsbild Langenberg (10013006) 150,- €
 Pflege Ortsbild Langenbieber (10013007) 600,- €
 Pflege Ortsbild Mahlerls (10013008) 150,- €
 Pflege Ortsbild Niederbieber (10013009) 600,- €
 Pflege Ortsbild Obergruben (10013010) 150,- €
 Pflege Ortsbild Oberrüst (10013011) 350,- €
 Pflege Ortsbild Rödergrund (10013012) 400,- €
 Pflege Ortsbild Schwarzbach (10013013) 450,- €
 Pflege Ortsbild Traisbach (10013014) 450,- €
 Pflege Ortsbild Wiesen (10013015) 400,- €
 Pflege Ortsbild Wittges (10013016) 200,- €
 Verschönerung Ortsbild, Denkmalpflege allgemein (10013099) 10.000,- €

Teilergebnishaushalt Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	5.000	5.000	6.645,83
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	5.000	5.000	6.645,83
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	315,77
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	0	0	315,77
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.545,11
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	0	0	2.545,11
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	5.000	5.000	9.506,71
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.400	16.400	15.584,48
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6165016	6165016	Pflege Ortsbild in den Ortsteilen	6.200	6.200	2.744,40
6165017	6165017	Denkmalpflege und Verschönerung Ortsbild	10.000	10.000	12.816,08
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	24,00
14	66	14 Abschreibungen	3.500	3.500	2.156,80
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.700	1.700	1.434,73
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.800	1.800	722,07
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	19.900	19.900	17.741,28
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-14.900	-14.900	-8.234,57
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	5.000	5.000	9.506,71
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	19.900	19.900	17.741,28
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-14.900	-14.900	-8.234,57
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-14.900	-14.900	-8.234,57
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-14.900	-14.900	-8.234,57

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	25.000	0	25.000	25.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-25.000	0	-25.000	-25.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.000	0	-25.000	-25.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1061 Gerätschaften Ortsteile	-25.000		-25.000	-13.445,42	-185.000	-85.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				3.794,77		
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-8.578,12		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-25.000	-8.662,07	-185.000	-85.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Bei dieser Maßnahme werden für die Fortsetzung der Ortseingangsbeschilderung , Unterstellhallen für Gerätschaften und Rasenmäher in den Ortsteilen insgesamt pauschal 25.000 € veranschlagt.						
1134 Gemeindezuschuss Rasenmäher u. a. Vereine					-12.000	-12.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-12.000	-12.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 110110 Abfallwirtschaft



Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Ver- und Entsorgung Hofbieber
Produkt	110110	Abfallwirtschaft

Verantwortlich:

Joachim Sauerbier

Erläuterungen

Seit dem 01.01.1995 wird die Abfallbeseitigung vom "Zweckverband Abfallsammlung" erledigt. Die Abfallgebühren werden nicht über den gemeindlichen Haushalt, sondern über "DG-Konten" (durchlaufende Gelder) vereinnahmt und an den Zweckverband weitergeleitet. Die vereinbarte Verwaltungskostenerstattung wird als Kostenerstattung vom Landkreis Fulda vereinnahmt. Dieses Budget des Wertstoffhofes ist eine kostenrechnende Einrichtung und gleicht sich aus.

Teilergebnishaushalt Produkt 110110 Abfallwirtschaft

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.000	23.000	12.775,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	23.000	23.000	12.775,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	3.193,26
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	3.193,26
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	58.000	63.000	52.899,89
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	58.000	63.000	52.899,89
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	81.000	86.000	68.868,15
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	16.800	16.800	15.486,16
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	14.000	14.000	12.082,42
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	3.403,74
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.800	2.800	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.100	5.100	2.536,61
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	900	900	14,90
6051000	6051000	Strom	1.000	1.000	554,19
6056000	6056000	Wasser	100	100	64,20
6057000	6057000	Abwasser	400	400	294,24
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	451,63
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	637,58
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	200	187,51
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	200	200	289,90
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	100	100	42,46
14	66	14 Abschreibungen	100	100	92,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	100	100	92,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	5.000	10.000	4.268,00
7173000	7173000	sonstige Erstattungen an Zweckverbände	5.000	10.000	4.268,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	4,61
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	4,61
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	27.000	32.000	22.387,38
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)	54.000	54.000	46.480,77
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	81.000	86.000	68.868,15
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	27.000	32.000	22.387,38

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 110110 Abfallwirtschaft						
	Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)	
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	54.000	54.000	46.480,77	
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	54.000	54.000	46.480,77	
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	54.000	54.000	44.826,84	
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	32.000	32.000	28.108,94	
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	22.000	22.000	16.717,90	
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-54.000	-54.000	-44.826,84	
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.653,93	

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120110	Gemeindestraßen und Radwege

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Wie bisher sind die Gemeindestraßen und Radwege in einem Produkt dargestellt. In weiterer Tiefe der Kostenstellen werden nachfolgend diese Bereiche bereits im Haushaltsplan getrennt ausgewiesen. Die zahlreichen neu gebauten Radwege sollen damit auch kostentransparent dargestellt und abgegrenzt werden.

Der Aufwand an Abschreibung reduziert sich nach dem Jahr 2023 deutlich, da eine Anlage "Gemeindestraßen Altbestand" als Zusammenfassung aus der doppelischen Ersterfassung komplett abgeschrieben ist.

Bei den nachfolgenden Kostenstellen Gemeindestraßen und Radwege sind weitere Erläuterungen zu einzelnen besonderen Positionen ausgeführt.

Teilergebnishaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	75,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	75,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	40.000	6.720,97
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	40.000	0,00
5482030	5482030	Kostenerstattungen Milseburgradweg von Gemeinde Petersberg und Hilders	0	0	6.720,97
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	17.500	0	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	17.500	0	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	316.500	325.500	317.342,62
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	148.500	162.300	151.581,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	300	300	215,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	62.700	162.900	165.546,62
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	105.000	0	0,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	145.000	141.000	143.973,23
5309100	5309100	Konzessionsabgaben	144.000	140.000	142.857,23
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	1.116,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	479.500	507.000	468.111,82
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.200	389.600	294.259,33
6020020	6020020	Aufw. Streusalz, -gut Winterdienst	20.000	20.000	11.772,39
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	127,85
6051010	6051010	Strom u. a. Straßenbeleuchtung	197.000	129.000	108.540,43
6057010	6057010	Abwasser Straßenentwässerung	87.200	93.100	84.794,08
6069000	6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.000	4.000	2.909,11
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	8.500	0,00
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	8.000	0	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Beschilderung	2.000	2.000	2.904,07
6165030	6165030	Instandhaltung von Gemeindestraßen	10.000	50.000	52.111,63
6165031	6165031	Instandhaltung Milseburgradweg	15.000	58.000	19.123,55
6165032	6165032	Aufw. f. Brückenreparaturen (incl. Prüfungen)	1.000	6.000	0,00
6179060	6179060	Dienstlsg. f. Winterarbeiten (extern)	13.000	13.000	11.104,25
6774000	6774000	Aufw. Straßenkataster	1.000	5.000	833,00
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	0	0,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.500	500	38,97
14	66	14 Abschreibungen	418.400	570.500	563.045,59
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.600	1.600	1.553,00
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw., -zuschüsse u. -beitr	34.500	34.200	34.440,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	376.300	517.600	506.526,32
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.800	1.800	1.744,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.100	0	301,27
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	2.900	3.300	3.298,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	200	12.000	15.183,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	781.600	960.100	857.304,92
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-302.100	-453.100	-389.193,10
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	479.500	507.000	468.111,82
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	781.600	960.100	857.304,92
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-302.100	-453.100	-389.193,10
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-302.100	-453.100	-389.194,10
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	190.000	150.000	82.506,02
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	190.000	150.000	82.506,02
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-190.000	-150.000	-82.506,02
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-492.100	-603.100	-471.700,12

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.303.000	0	1.751.000	1.810.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	3.303.000	0	1.751.000	1.810.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	3.765.000	1.245.000	2.000.000	2.080.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	10.000	0	10.000	10.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-3.775.000	-1.245.000	-2.010.000	-2.090.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-472.000	-1.245.000	-259.000	-280.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1049 Straßenbau Fuldaer Straße, Hofbieber (3. BA) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.245.000	-80.000 270.000 -350.000		-460.000 1.535.000 -1.995.000	-210.000 540.000 -750.000
<i>Erläuterungen:</i> Für den Ausbau der „Fuldaer Straße“ im 3. Bauabschnitt werden die Planungen derzeit weiter konkretisiert. Es sollen die Radwege angebunden werden und auch die Spange bis zur Raiffeisenstraße (Höhe Friedhof) wird nach den aktualisierten Planungen ausgebaut. Bis zum Vorjahr sind 800.000 € veranschlagt, die Gesamtkosten des Straßen- und Gehwegbaus betragen 2.045.000 €. Die restlichen Kosten sind mit 600.000 € im Jahr 2025 und mit 645.000 € im Jahr 2026 als Verpflichtungsermächtigung angesetzt. Damit kann nach Bewilligung der Landeszuschüsse mit der Straßenbaumaßnahme begonnen werden und die erforderlichen Aufträge können ausgelöst werden. An Straßenbeiträgen und Landeszuschüssen sind grob geschätzt insgesamt – auch in Vorjahren – 1.535.000 € veranschlagt.						
1111 Ausbau Straße Georgshöhe, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				140.832,11 233.731,99 2.988,80 -95.888,68		
1138 Gerätschaften Straßenunterhaltung Winterdienst 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000		-80.000 -80.000	-40.000 -40.000
<i>Erläuterungen:</i> Für anstehende Ersatzbeschaffungen sind pauschal 10.000 € veranschlagt.						
1142 Straßenbaumaßnahmen (pauschal) 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000 -50.000		-50.000 -50.000	12.022,17 153.878,01 -120.884,71 -9.740,86 -11.230,27	-510.000 -510.000	-310.000 -310.000
<i>Erläuterungen:</i> Für anstehende zum Redaktionsschluss der Haushaltssatzung 2024 noch nicht weiter konkretisierte Straßenbaumaßnahmen sind pauschal 50.000 € veranschlagt.						
1165 Gehweg Allmuser Straße, Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-60.400,00 29.600,00 -90.000,00	-112.500 37.500 -150.000	-112.500 37.500 -150.000
1172 Radwegebau 06 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-282.000 2.718.000 -3.000.000		-64.000 1.481.000 -1.545.000	13.985,22 925.000,00 -911.014,78	-536.000 6.009.000 -6.545.000	-254.000 3.291.000 -3.545.000
<i>Erläuterungen:</i> In den Jahren 2022 und 2023 sind fünf Radwege in der Gemeinde Hofbieber mit guten Förderbedingungen umgesetzt worden: Hofbieber – Egelmes – Gemarkungsgrenze Nüsttal im Nässegrund → Nässetalradweg Schackau – Kleinsassen Elters – Schackau Hofbieber – Allmus – Traisbach – Wiesen Guckaihof (L3330) - Kleinsassen - Stellberg Nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.05.2023 sind folgende drei weitere Radwege zur Förderung angemeldet, für die absehbar auch die hohen Förderzuschüsse bewilligt werden: Verlängerung Nüsttalradweg von Mahlerts bis Unterbernhards Zubringer zum Nüsttalradweg von Langenberg und Schwarzbach bis Mahlerts (komplette Neuasphaltierung auf Breite 3,50 m) Unterführung der L3174 von der Fuldaer Straße in Hofbieber zur Straße „Im Kreuzfeld“ Damit werden absehbar für die drei neuen Radwege – inklusive des Anteils Gemarkungsgrenze Hilders bis Unterbernhards mit voller Kostenerstattung durch die Gemeinde Hilders – 3.000.000 € verbaut, wovon 2.718.000 € extern finanziert werden. Der verbleibende Gemeindeanteil beträgt nach den aktuell veranschlagten Kosten rd. 282.000 €.						
1186 Gehwegbau "Am Sandberg" und Verlängerung K 28	-130.000		-35.000		-165.000	-35.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 120110 Gemeindestraßen und Radwege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	585.000				585.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-715.000		-35.000		-750.000	-35.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für den Ausbau der Kreisstraße K 28 in Schwarzbach sind die Planungen durch den Landkreis Fulda konkretisiert. Die Gesamtkosten des Gehwegbaus "Am Sandberg" und Verlängerung K 28 betragen absehbar 715.000 €, wovon in Haushaltsjahr 2023 nach Planungskosten mit 35.000 € veranschlagt sind. Die restlichen Kosten sind mit 300.000 € im Jahr 2024 angesetzt, dies fixiert mit einer Verpflichtungsermächtigung. Damit konnte nach der Bewilligung der Landeszuschüsse mit der Straßenbaumaßnahme im Jahr 2023 begonnen und die erforderlichen Aufträge ausgelöst werden. An Landeszuschüssen und Straßenbeiträgen sind grob geschätzt insgesamt 585.000 € veranschlagt.</p>						
1187 Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber			-20.000		-170.000	-20.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					50.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-20.000		-220.000	-20.000

Produktbeschreibung
Kostenstelle 12011010 Gemeindestraßen


Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120110	Gemeindestraßen und Radwege
Kostenstelle	12011010	Gemeindestraßen

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Die Einnahmen aus Konzessionsabgaben, die zum Großteil von der RhönEnergie Fulda stammen, sind mit 144.000 € veranschlagt. Die Gemeindevertretung hat am 22.02.2011 einen neuen Konzessionsvertrag mit der ÜWAG Fulda (Nachfolger: RhönEnergie) geschlossen. Der Konzessionsvertrag hat eine Laufzeit vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2031 (20 Jahre). Die Höhe der Konzessionsabgabe richtet sich nach durch das Stromnetz in öffentlichen Flächen wie Gemeindestraßen an Verbraucher tatsächlich durchgeleiteten Strommenge in kWh.

Eine große Aufwandsposition ist im laufenden Jahr die Straßenbeleuchtung mit 197.000 €. 120.000 € betreffen die laufenden Stromkosten u. ä.. Im Jahr 2024 soll die Umrüstung von verschiedenen Leuchten auf LED im Gemeindegebiet umgesetzt werden. Dieses Projekt wird gesteuert durch die RhönEnergie Effizienz + Service GmbH und hat ein Gesamtvolumen von rd. 144.000 € für rd. 270 Leuchtpunkte, aufgeteilt auf die Jahre 2024 und 2025. Es kann mit einem Zuschuss in Höhe von 35.000 € gerechnet werden. Die errechnete Energieeinsparung beträgt 71 %, die Amortisationsdauer 8,1 Jahre. In Folgejahren werden damit auch finanzielle Spielräume generiert.
Zur Finanzierung dieser nachhaltigen "Investition" (die nur im Ergebnishaushalt richtig abgebildet ist) tragen sinkende Aufwendungen an Abschreibung, aber auch an Straßenunterhaltung und anderer Positionen bei.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12011010 Gemeindestraßen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	75,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	75,00
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	6.720,97
5482030	5482030	Kostenerstattungen Milseburggradweg von Gemeinde Petersberg und Hilders	0	0	6.720,97
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	17.500	0	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	17.500	0	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	211.500	325.500	317.342,62
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	148.500	162.300	151.581,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	300	300	215,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	62.700	162.900	165.546,62
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	145.000	141.000	143.853,23
5309100	5309100	Konzessionsabgaben	144.000	140.000	142.857,23
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	996,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	374.500	467.000	467.991,82
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.200	349.600	288.606,27
6020020	6020020	Aufw. Streusalz, -gut Winterdienst	20.000	20.000	11.772,39
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	127,85
6051010	6051010	Strom u. a. Straßenbeleuchtung	197.000	129.000	108.540,43
6057010	6057010	Abwasser Straßenentwässerung	87.200	93.100	84.794,08
6069000	6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.000	4.000	2.909,11
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	8.500	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Beschilderung	2.000	2.000	2.904,07
6165030	6165030	Instandhaltung von Gemeindestraßen	10.000	50.000	52.111,63
6165031	6165031	Instandhaltung Milseburggradweg	0	18.000	13.509,46
6165032	6165032	Aufw. f. Brückenreparaturen (incl. Prüfungen)	1.000	6.000	0,00
6179060	6179060	Dienstlsg. f. Winterarbeiten (extern)	13.000	13.000	11.104,25
6774000	6774000	Aufw. Straßenkataster	1.000	5.000	833,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12011010 Gemeindestraßen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	0,00
14	66	14 Abschreibungen	303.400	570.500	563.045,59
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.600	1.600	1.553,00
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw., -zuschüsse u. -beitr	34.500	34.200	34.440,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	261.300	517.600	506.526,32
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.800	1.800	1.744,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.100	0	301,27
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	2.900	3.300	3.298,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	200	12.000	15.183,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	640.600	920.100	851.651,86
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-266.100	-453.100	-383.660,04
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	374.500	467.000	467.991,82
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	640.600	920.100	851.651,86
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-266.100	-453.100	-383.660,04
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-266.100	-453.100	-383.661,04
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	180.000	150.000	82.506,02
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	180.000	150.000	82.506,02
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-180.000	-150.000	-82.506,02
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-446.100	-603.100	-466.167,06

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 12011020 Radwege



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120110	Gemeindestraßen und Radwege
Kostenstelle	12011020	Radwege

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Die Aufwendungen und Erträge werden erstmals ab dem Jahr 2024 in einer separaten Kostenstelle abgebildet. Damit soll gewährleistet werden, dass die Kosten im Blick der Verantwortlichen bleiben. Die zum Großteil neue gemeindliche Infrastuktur wird auch zusätzliche Aufwendungen - auch des gemeindlichen Bauhofes - binden.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12011020 Radwege

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	105.000	0	0,00
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	105.000	0	0,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	120,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	120,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	105.000	0	120,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000	0	5.653,06
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	8.000	0	0,00
6165031	6165031	Instandhaltung Milseburgradweg	15.000	0	5.614,09
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	0	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	0	38,97
14	66	14 Abschreibungen	115.000	0	0,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	115.000	0	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	141.000	0	5.653,06
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-36.000	0	-5.533,06
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	105.000	0	120,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	141.000	0	5.653,06
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)	-36.000	0	-5.533,06
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-36.000	0	-5.533,06
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	10.000	0	0,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	0	0,00
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-10.000	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-46.000	0	-5.533,06

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 120120 ÖPNV



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
Produkt	120120	ÖPNV

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Die Gesellschafterversammlung der LNG Fulda hat gemäß Beschluß vom 22.11.2022 die jährliche Umlage auf 4,00 €/pro Einwohner festgesetzt, der Ansatz steigt auf 25.000 €.
Die restlichen Aufwendungen betreffen Buswartehallen, es steht eine Reparatur in Rödergrund an.

Teilergebnishaushalt Produkt 120120 ÖPNV

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.200	10.200	469,21
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	5.000	162,42
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	5.000	270,79
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	36,00
14	66	14 Abschreibungen	500	500	424,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	500	500	424,00
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	25.000	24.500	20.655,00
7354950	7354950	Umlage Lokale Nahverkehrsgesellsch.- LNG	25.000	24.500	20.655,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	32.700	35.200	21.548,21
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-32.700	-35.200	-21.548,21
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	32.700	35.200	21.548,21
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-32.700	-35.200	-21.548,21
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-32.700	-35.200	-21.548,21
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	7.000	10.000	5.803,40
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	7.000	10.000	5.803,40
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-7.000	-10.000	-5.803,40
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-39.700	-45.200	-27.351,61

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 130110 Feldwege



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130110	Feldwege

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Die einzelnen Ortsteile erhalten wie bisher aufgeschlüsselt nach Gemarkungsgröße ihren Anteil für Feldwegebaumaßnahmen, sofern die Eigenleistung von 30% des Gemeindeanteils erbracht wird. An Sondermitteln sind zusätzlich 9.650 € ausgewiesen, diese sind bei Bedarf durch Beschluss des Gemeindevorstandes einsetzbar. Bei entsprechender Kostenbeteiligung der Ortsteile kann sich dieser Betrag durch Mehrerträge erhöhen.

Der Gemeindevorstand hat am 14.12.2014 die „Dienstanweisung zur Handhabung des Feldwegekontos und für die Vergabe von öffentlichen Aufträgen zwecks Bewirtschaftung der gemeindlichen Wirtschaftswege“ beschlossen.

In einzelnen Ortsteilen erfolgt die Anpassung der Haushaltsansätze bedarfsorientiert nach Beschlussfassung durch den Gemeindevorstand.

(Kostenstelle)	Erträge	Aufwendungen
Feldwege Hofbieber (13011001)	1.500,- €	6.500,- €
Feldwege Allmus (13011002)	1.050,- €	4.550,- €
Feldwege Danzwiesen (13011003)	650,- €	2.900,- €
Feldwege Elters (13011004)	1.200,- €	5.200,- €
Feldwege Kleinsassen (13011005)	1.250,- €	5.450,- €
Feldwege Langenberg (13011006)	600,- €	2.600,- €
Feldwege Langenbieber (13011007)	2.100,- €	9.100,- €
Feldwege Mahlerts (13011008)	750,- €	3.250,- €
Feldwege Niederbieber (13011009)	1.200,- €	5.200,- €
Feldwege Obergruben (13011010)	600,- €	2.600,- €
Feldwege Obernüst (13011011)	1.350,- €	5.850,- €
Feldwege Rödergrund (13011012)	450,- €	1.950,- €
Feldwege Schwarzbach (13011013)	1.050,- €	4.550,- €
Feldwege Traisbach (13011014)	750,- €	3.250,- €
Feldwege Wiesen (13011015)	600,- €	2.600,- €
Feldwege Wittges (13011016)	450,- €	1.950,- €
Feldwege allgemein (13011099)		9.650,- €
gesamt	15.550,- €	77.150,- €

Die investiven DIcal-Maßnahmen des Vorjahres finden sich in den Ansätzen der Abschreibung und der ertragswirksamen Sonderposten wieder.

Teilergebnishaushalt Produkt 130110 Feldwege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.550	15.550	15.418,00
5488078	5488078	Kostenerstatt. von Ortsteilen f. Feldwegebau	15.550	15.550	15.418,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	10.100,30
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	0	0	10.100,30
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	65.700	32.900	22.870,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	63.500	31.000	21.054,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	400	400	336,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	1.800	1.500	1.480,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	81.250	48.450	48.388,30
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.150	77.150	42.664,58
6165078	6165078	Instand. Feldwege in den Ortsteilen	77.150	77.150	42.664,58
14	66	14 Abschreibungen	69.000	41.000	28.240,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	69.000	41.000	28.240,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	146.150	118.150	70.904,58
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-64.900	-69.700	-22.516,28
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	81.250	48.450	48.388,30
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	146.150	118.150	70.904,58
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-64.900	-69.700	-22.516,28
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-64.900	-69.700	-22.516,28

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 130110 Feldwege					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	7.000	3.000	1.335,41
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	7.000	3.000	1.335,41
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-7.000	-3.000	-1.335,41
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-71.900	-72.700	-23.851,69

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Teilfinanzhaushalt Produkt 130110 Feldwege

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	80.000	0	507.000	566.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	80.000	0	507.000	566.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	80.000	0	733.000	800.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-80.000	0	-733.000	-800.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-226.000	-234.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 130110 Feldwege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1149 Feldwegebau - Sonderprogramm			-226.000	-247.703,75	-564.000	-564.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	80.000		507.000	505.934,65	1.499.000	1.419.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-195.904,76		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000		-733.000	-557.733,64	-2.063.000	-1.983.000

Erläuterungen:

In den Vorjahren 2022 und 2023 wurden mit Ansätzen in Höhe von 1.533.000 € insgesamt 13 Wege mit Landeszuschüssen gebaut.

Nach Ausschreibung des 2. Bauabschnittes im Jahr 2023 ergibt sich ein weiterer Mittelbedarf in Höhe von 80.000 €.

Da einige Wege auch als Radweg ausgewiesen werden konnten, beteiligt sich hier der Landkreis Fulda an diesen Restkosten, zum Teil auch zu Ansätzen des Vorjahres. Aus diesem Grund sind neben der Auszahlung Zuschüsse in gleicher Höhe angesetzt.

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 130120 Wasserläufe, Wasserbau



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130120	Wasserläufe, Wasserbau

Verantwortlich:

Fabian Müller

Erläuterungen

Die Gemeinde ist in der Unterhaltungspflicht der Wasserläufe im Gemeindegebiet. Aus den Erfahrungen der Vorjahre sind die Ansätze veranschlagt.

Die Herstellung der linearen Durchgängigkeit von Fließgewässern wird durch das Land Hessen mit 90 % gefördert.

Im Jahr 2023 erfolgte in einem 1. Bauabschnitt an Bieber und Nasse an insgesamt 5 Stellen der Rückbau von Wanderhindernissen, sodass Lebewesen sich wieder in diesen Bereich ungehindert stromauf- und abwärts bewegen können. Das erste Ausschreibungspaket beinhaltete überwiegend Erdarbeiten, Abbrucharbeiten und die Herstellung von so genannten „rauen Rampen“, was verhältnismäßig einfach umzusetzen ist.

Im 2024 wird das Projekt fortgesetzt.

Im Ansatz für "Unterhaltung Wasserläufe" ist ein Anteil von rd. 8.000 € für laufende weitere Unterhaltungsaufwendungen enthalten.

Teilergebnishaushalt Produkt 130120 Wasserläufe, Wasserbau

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	150.000	108.000	0,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	150.000	108.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	150.000	108.000	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.300	141.700	23.960,56
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	3.000	5.000	12.361,39
6165068	6165068	Unterhaltung Wasserläufe	175.000	130.000	8.202,17
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	3.000	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	3.800	3.700	3.397,00
14	66	14 Abschreibungen	400	400	349,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	400	400	349,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	182.700	142.100	24.309,56
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-32.700	-34.100	-24.309,56
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	150.000	108.000	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	182.700	142.100	24.309,56
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-32.700	-34.100	-24.309,56
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-32.700	-34.100	-24.309,56
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.000	14.000	2.856,26
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	14.000	14.000	2.856,26
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.000	-14.000	-2.856,26
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-46.700	-48.100	-27.165,82

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	130130	Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortlich:

Lioba Vogler

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2014 hat der Bauhof auch die Grabherstellung und Plattierung komplett übernommen. Bei der Haushaltsstelle „Kostenerstattung durch den Bauhof“ ist zu beachten, dass die eingesetzten Geräte und Fahrzeuge bei der Grabherstellung und bei den Plattierungsarbeiten in der Regel für den kompletten Einsatz durchgebucht werden. Dies führt im Budget „Bestattungswesen“ zu vermeintlich höheren Kosten, gleichzeitig bedeutet dies aber auch höhere „Einnahmen“ im Budget Bauhof. Tatsächlich sind die Selbstkosten für die Grabherstellung und Plattierung nicht höher als bei einer Fremdvergabe und es erfolgt kein Geldfluss nach außen.

Bei der Haushaltsstelle „Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)“ sind 10.000 € angesetzt, um anstehende Unterhaltungs- und Renovierungsarbeiten durchführen zu können.

Teilergebnishaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.700	70.500	73.202,75
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	50,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	50.000	46.000	49.016,25
5120000	5120000	Gebühr Grabnutzung (PRAP)	24.700	24.500	24.136,50
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	300	300	264,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	300	300	264,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	75.000	70.800	73.466,75
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	10.000	10.000	7.395,80
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	8.000	8.000	5.860,38
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	1.535,42
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.000	2.000	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.300	34.400	36.656,14
6001000	6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	200	200	0,00
6020000	6020000	Hilfsstoffe	0	0	125,51
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	28,48
6051000	6051000	Strom	1.900	2.100	1.083,40
6055000	6055000	Treibstoffe	100	100	35,18
6056000	6056000	Wasser	2.500	2.400	2.388,22
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	11.413,47
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	879,36
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	10.000	15.000	5.980,24
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	570,16
6173000	6173000	Fremdreinigung	500	500	265,66
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	2.000	11.221,45
6179061	6179061	Dienstlsg. f. Graberstell. u. Plattierung- extern	2.000	2.000	0,00
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	100	100	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	2.300	2.300	1.890,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	900	900	700,38
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	19,33
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	55,30
14	66	14 Abschreibungen	12.000	13.700	13.671,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	10.600	11.900	11.884,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.400	1.600	1.646,00
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	200	141,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	51.300	58.100	57.722,94
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23.700	12.700	15.743,81
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	75.000	70.800	73.466,75
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	51.300	58.100	57.722,94
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	23.700	12.700	15.743,81
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	23.700	12.700	15.743,81
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	95.000	100.000	91.267,30
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	10.000	10.000	10.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	85.000	90.000	81.267,30
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-95.000	-100.000	-91.267,30
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-71.300	-87.300	-75.523,49

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	50.000	0	25.000	37.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-50.000	0	-25.000	-37.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000	0	-25.000	-37.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1144 Gerätschaften Friedhof	-50.000		-25.000		-250.000	-55.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000		-25.000		-250.000	-55.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nachdem Urnenwände in Hofbieber (bereits 2016 umgesetzt) und Langenbieber (2022) auf Antrag der jeweiligen Ortsbeiräte eingerichtet wurden bzw. werden, sind noch Anträge auf Urnenwände am Friedhof Schwarzbach (aus 2021) und Friedhof Elters (aus 2022), Friedhof Niederbieber (aus 2023) und am Friedhof Wiesen/ Traisbach (aus 2023) offen.</p> <p>Schwarzbach soll auf Wunsch des Ortsbeirates im Jahr 2024 umgesetzt werden, dies mit dem neuen Haushaltsansatz des Jahres 2024 in Höhe von 25.000 €.</p> <p>Die Urnenwandanlage in Hofbieber mit 15 Kammern wird absehbar im Jahr 2024 an die Kapazitätsgrenze stoßen. Für eine Erweiterung sind zusätzlich weitere 25.000 € veranschlagt.</p> <p>Bisher wurde nach Anmeldeeingang jährlich eine Urnenwand neu im Haushalt finanziert. Um in der Reihenfolge der Anmeldung zu bleiben, werden für eine Urnenwand in Elters im Jahr 2025 und eine weitere 55.000 € angesetzt. Neu sind die Anträge aus den Ortsbeiräten für die Friedhöfe Niederbieber und Wiesen/ Traisbach, wo nachfolgend die nächsten Objekte installiert werden.</p>						
1173 Software Friedhofsverw., Digital. Friedhofspläne					-17.000	-17.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-17.000	-17.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 130210 Gemeindewald



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130210	Gemeindewald

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Das Produkt Gemeindewald bildet den gemeindlichen Wald und das Gliedervermögen Traisbach ab. Diese beiden Bereiche werden nachfolgend als Kostenstellen jeweils getrennt ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 130210 Gemeindewald

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.000	187.800	131.273,80
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	101.000	143.800	99.000,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	44.000	44.000	32.273,80
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	181,40
5481000	5481000	Kostenerstattungen vom Land Hessen	0	0	181,40
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.f.d.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	167,14
5400100	5400100	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	167,14
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	410,41
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	410,41
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	145.000	187.800	132.032,75
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.500	2.500	404,69
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.500	2.500	404,69
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.200	56.700	36.474,21
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	0,00
6101000	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.200	4.200	613,98
6179062	6179062	Dienstlsg. f. Waldbewirtschaftung	5.000	13.000	2.970,52
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	27.200	27.200	27.107,11
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	500	500	232,40
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	11.000	9.500	1.759,18
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.200	2.200	3.791,02
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	456,38
7020000	7020000	Grundsteuer	500	500	456,38
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	53.200	59.700	37.335,28
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	91.800	128.100	94.697,47
21	56, 57	21 Finanzerträge	1.000	1.000	0,00
5630000	5630000	Ertr. Beteil.nicht verb.UN mit Vertrag ü.Gewinnabf	1.000	1.000	0,00
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	1.000	1.000	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	146.000	188.800	132.032,75
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	53.200	59.700	37.335,28
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	92.800	129.100	94.697,47
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	92.800	129.100	94.697,47
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	92.800	129.100	94.697,47

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 13021010 Gemeindewald



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130210	Gemeindewald
Kostenstelle	13021010	Gemeindewald

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Der Vertrag der Gemeinde Hofbieber mit der Fa. ABO Wind AG vom 18.07./26.08.2011 wurde mit dem Ziel abgeschlossen, Windenergieanlagen im Gemeindewald, Grundstücke Gliedervermögen Traisbach, zu ermöglichen. Drei Anlagen sind in Betrieb, der Vertrag sieht ein Entgelt für Pacht vor. Anteile sind die durch die Gemeindevertretung beschlossenen Verträge.

Der Holzmarkt stabilisiert sich zusehends, sodass im Jahr 2024 mit Erträgen aus "Verkaufserlös Holz" in Höhe von 35.000 € gerechnet werden kann. Dem gegenüber stehen Aufwendungen für Waldbewirtschaftung und Beförsterungsbeitrag an HessenForst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 13021010 Gemeindewald

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.000	176.800	125.470,30
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	99.000	141.800	99.000,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	35.000	35.000	26.470,30
07	540-543	7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	0	0	167,14
5400100	5400100	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	167,14
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	134.000	176.800	125.637,44
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.200	48.700	31.764,11
6179062	6179062	Dienstlsg. f. Waldbewirtschaftung	5.000	13.000	2.970,52
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	27.200	27.200	27.107,11
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	500	500	232,40
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	9.500	8.000	1.454,08
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	42.200	48.700	31.764,11
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	91.800	128.100	93.873,33
21	56, 57	21 Finanzerträge	1.000	1.000	0,00
5630000	5630000	Ertr. Beteil.nicht verb.UN mit Vertrag ü.Gewinnabf	1.000	1.000	0,00
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	1.000	1.000	0,00
24		24 Gesamtbetr. d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	135.000	177.800	125.637,44
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	42.200	48.700	31.764,11
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	92.800	129.100	93.873,33
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	92.800	129.100	93.873,33
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	92.800	129.100	93.873,33

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 13021014 Gliedervermögen Traisbach



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	130210	Gemeindewald
Kostenstelle	13021014	Gliedervermögen Traisbach

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Die Einnahmen und Ausgaben des Gliedervermögens Traisbach sind gemäß gesetzlicher Vorgaben über die Gemeindekasse abzuwickeln. Hier werden Einnahmen aus Holzverkauf auf der Einnahmenseite und beispielsweise Arbeiten im Gemeindewald bzw. Auszahlungen an die Mitglieder des Gliedervermögens auf der Ausgabenseite verbucht. Die Erträge und Aufwendungen sind mit dem Ansatz in Höhe von 11.000 € ausgeglichen veranschlagt.

Im Gemeindewald des Gliedervermögens Traisbach, der grundbuchlich im Eigentum der Gemeinde steht, sind Windenergieanlagen errichtet. Nähere Einzelheiten und auch diesbezügliche Erträge sind bei der Kostenstelle „Gemeindewald“ ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 13021014 Gliedervermögen Traisbach

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	5.803,50
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	2.000	2.000	0,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	9.000	9.000	5.803,50
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	181,40
5481000	5481000	Kostenerstattungen vom Land Hessen	0	0	181,40
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	410,41
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	410,41
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	11.000	11.000	6.395,31
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.500	2.500	404,69
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.500	2.500	404,69
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000	8.000	4.710,10
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	0,00
6101000	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.200	4.200	613,98
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	1.500	1.500	305,10
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.200	2.200	3.791,02
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	456,38
7020000	7020000	Grundsteuer	500	500	456,38
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	11.000	11.000	5.571,17
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	824,14
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	11.000	11.000	6.395,31
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	11.000	11.000	5.571,17
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	0	824,14
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	824,14
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	824,14

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150110 Wirtschaftsförderung



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaft und Tourismus Hofbieber
Produkt	150110	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich:

Bürgermeister Markus Röder

Erläuterungen

Durch dieses Budget sollen bei Bedarf weitere Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung möglich sein.

Teilergebnishaushalt Produkt 150110 Wirtschaftsförderung

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.700	3.700	0,00
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.200	1.200	0,00
6993040	6993040	Aufwendungen für Wirtschaftsförderung	2.500	2.500	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	3.700	3.700	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-3.700	-3.700	0,00
24A		25 Gesamtr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	3.700	3.700	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-3.700	-3.700	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-3.700	-3.700	0,00
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	2.000	5.000	5.372,45
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	5.000	5.372,45
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-2.000	-5.000	-5.372,45
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-5.700	-8.700	-5.372,45

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber



Produktbeschreibung Produkt 150120 Tourismus/Medien

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaft und Tourismus Hofbieber
Produkt	150120	Tourismus/Medien

Verantwortlich:

Claire Klinkert

Erläuterungen

Die Tourist-Information Hofbieber baut bereits bestehende Projekte weiter aus - ein einheitlicher Auftritt der Gemeinde Hofbieber Online und in Print und im Besonderen die Online-Darstellung auf der eigenen Website sowie in den sozialen Netzwerken werden optimiert.

In Zusammenarbeit mit dem Naturpark Rhön wird das Rundwanderwegnetz überarbeitet und neugestaltet.

Die Tourist-Information Hofbieber plant in Zusammenarbeit mit dem Tourismus- & Gewerbeverein Hofbieber den Centmarkt 2024. Da dies inhaltlich erneuert wurde, wird auf der Grundlage des neuen Konzeptes aufgebaut und auch weiterhin mit einem festgesetzten Budget in die Planung gegangen. Die Budgetbezeichnung „Beitrag Tourismus- & Gewerbeverein Hofbieber inklusive Centmarkt“ schließt daher die Planung des gesamten Centmarktes ein.

In dem Budgetrahmen „Touristische Projekte und Weiterentwicklung“ soll z.B. das Projekt neue Station für den Barfuß-Erlebnispfad berücksichtigt werden.

Bei der Steuer auf Übernachtungen hoffen wir auf Einnahmen von bis zu 22.000 € durch viele Übernachtungsgäste.

Die TAG-Kommunen haben eine Vereinbarung geschlossen, dass alle Mitgliedskommunen einen Beitrag in Höhe von 7.500 € für gemeinsame Projekte und Marketingmaßnahmen zahlen.

Teilergebnishaushalt Produkt 150120 Tourismus/Medien

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.790,00
5003000	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	0	0	2.790,00
05	55	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	22.000	20.500	21.551,00
5559901	5559901	Steuer auf Übernachtungen	22.000	20.500	21.551,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	15.000	22.500	13.466,25
5303000	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	5.000	10.000	6.947,25
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	10.000	12.500	6.519,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	37.000	43.000	37.807,25
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	82.300	80.300	85.810,17
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	65.900	64.300	67.468,11
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	12.800	12.500	14.587,20
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	3.600	3.500	3.741,86
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	0	0	13,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.000	68.200	55.329,16
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	43,04
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	8.500	8.500	10.770,61
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	600,00
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	10.000	6.000	6.236,55
6832000	6832000	Telefonkosten	700	700	569,11
6850000	6850000	Reisekosten	500	700	84,70
6861010	6861010	Touristische Projekte und Weiterentwicklung	7.500	15.000	1.505,90
6873000	6873000	Fremdenverkehrswerbung u. Öffentlichkeitsarbeit	12.000	12.000	16.830,07
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	0,00
6910070	6910070	Beitrag tourist. Arbeitsgem. "Die Rhöner" - TAG	7.500	8.000	4.278,37
6910071	6910071	Beitr. Tourismus- und Gewerbev. H.-incl. Centmarkt	10.000	3.000	10.790,81
6993050	6993050	Aufwendungen für Gruppenreisen, Pauschalen etc.	5.000	10.000	2.918,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150120 Tourismus/Medien					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	148.300	148.500	141.139,33
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-111.300	-105.500	-103.332,08
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	37.000	43.000	37.807,25
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	148.300	148.500	141.139,33
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-111.300	-105.500	-103.332,08
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-111.300	-105.500	-103.332,08
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	8.000	4.000	1.382,70
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	8.000	4.000	1.382,70
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-8.000	-4.000	-1.382,70
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-119.300	-109.500	-104.714,78

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Auf dieser Seite werden die Bürgerhäuser und Dorfgemeinschaftshäuser in einem Produkt zusammengefasst. Jedes einzelne Objekt der Bürgerhäuser und Dorfgemeinschaftshäuser wird jeweils in einer Kostenstelle separat nachfolgend ausgewiesen.

Teilergebnishaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.000	35.000	23.053,14
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	52.000	35.000	23.053,14
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	82.100	86.100	81.800,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	82.100	86.100	81.800,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	134.100	121.100	104.853,14
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	17.300	17.300	13.530,50
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	13.700	13.700	10.592,20
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	2.938,30
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	3.600	3.600	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.800	116.400	95.167,98
6020000	6020000	Hilfsstoffe	600	600	7,51
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	900	900	403,02
6051000	6051000	Strom	15.400	15.200	10.625,27
6053000	6053000	Fernwärme	7.500	7.500	3.473,43
6053010	6053010	Erdwärme	11.000	11.000	7.274,58
6054000	6054000	Heizöl	6.500	7.500	9.650,83
6056000	6056000	Wasser	1.200	1.200	1.309,18
6057000	6057000	Abwasser	2.700	2.700	2.591,02
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	8.500	14.500	4.570,43
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	4.000	675,78
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	13.000	26.000	21.319,21
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.500	2.500	8.259,63
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	0	0	88,75
6173000	6173000	Fremdreinigung	17.000	16.800	14.219,32
6730010	6730010	Müllgebühren	1.500	1.500	943,55
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.800	1.800	3.084,09
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	60,69
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.500	2.500	6.611,69
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	0,00
14	66	14 Abschreibungen	142.600	141.600	136.080,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	123.200	123.200	123.175,00
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	12.600	12.600	6.220,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	6.200	3.000	6.114,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	600	2.800	571,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	73.400	73.400	38.728,63
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	73.400	73.400	38.728,63
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.300	1.537,41
7020000	7020000	Grundsteuer	1.300	1.300	1.537,41
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	331.400	350.000	285.044,52
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-197.300	-228.900	-180.191,38
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	134.100	121.100	104.853,14
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	331.400	350.000	285.044,52
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-197.300	-228.900	-180.191,38
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-197.300	-228.900	-180.191,38
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	38.000	34.000	32.495,05
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	38.000	34.000	32.495,05
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-38.000	-34.000	-32.495,05
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-235.300	-262.900	-212.686,43

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	40.000	0	20.000	110.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-40.000	0	-20.000	-110.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.000	0	-20.000	-110.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1030 DGH Elters/Parkplatz 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-4.231,44 -4.231,44	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000
1032 Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000		-20.000 -20.000	-16.018,77 -16.018,77	-320.000 -320.000	-240.000 -240.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Um stetig erforderliche Renovierungen und Beschaffungen im Gemeindezentrum durchführen zu können, sind 20.000 € veranschlagt.</p>						
1167 Erweiterung Bürgerraum Schackau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-120.000 -120.000	-120.000 -120.000
1176 Breitbandanschlüsse Dorfgemeinschaftshäuser 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-17.000 -17.000	-17.000 -17.000
1193 Umbau/ energetische Sanierung DGH Allmus 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000				-20.000 -20.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Nachdem sich ein neuer Trägerverein „Dorfgemeinschaft Allmus e. V.“ gegründet hat, werden Planungskosten für einen Umbau mit energetischer Sanierung DGH Allmus mit 20.000 € angesetzt. Voraussetzungen sind ein Nutzungskonzept sowie die Bereitschaft zur Eigenleistung.</p>						

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021001	Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil

Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.
Die anstehende Anpassung der Gebühren mit neuer Satzungsregelung sollte zu deutlichen Mehreinnahmen an Benutzungsgebühren führen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000	25.000	13.857,36
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	40.000	25.000	13.857,36
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	30.500	34.500	30.482,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	30.500	34.500	30.482,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	70.500	59.500	44.339,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	8.200	8.200	6.403,44
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	6.500	6.500	5.012,96
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	1.390,48
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.700	1.700	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.500	61.100	31.808,48
6020000	6020000	Hilfsstoffe	600	600	7,51
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	287,62
6051000	6051000	Strom	7.600	7.400	5.788,41
6053000	6053000	Fernwärme	7.500	7.500	2.818,93
6056000	6056000	Wasser	500	500	826,03
6057000	6057000	Abwasser	800	800	1.097,07
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	10.000	2.437,06
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.500	2.500	341,26
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	6.000	20.000	2.109,55
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	6.632,38
6173000	6173000	Fremdreinigung	9.600	9.400	7.288,09
6730010	6730010	Müllgebühren	700	700	597,95
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	1.576,62
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	0,00
14	66	14 Abschreibungen	38.700	38.700	32.301,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	31.500	31.500	31.411,00
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	7.200	7.200	890,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	800	737,79
7020000	7020000	Grundsteuer	800	800	737,79
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	89.200	108.800	71.250,71
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-18.700	-49.300	-26.911,35
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	70.500	59.500	44.339,36
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	89.200	108.800	71.250,71
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)	-18.700	-49.300	-26.911,35

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-18.700	-49.300	-26.911,35
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.000	30.000	24.008,30
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	35.000	30.000	24.008,30
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-35.000	-30.000	-24.008,30
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-53.700	-79.300	-50.919,65

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021002 DGH Allmus



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021002	DGH Allmus

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Ab dem Jahr 2009 übernahm der Verein Lebensraum Allmus per Betriebsführungsvereinbarung für die Liegenschaften in Allmus inkl. DGH Allmus mit Spielplatz ortsnah die Bewirtschaftung.

Für größere Reparaturen bzw. Unterhaltungsmaßnahmen ist die Gemeinde zuständig, hierfür sind pauschal 500 € veranschlagt.

Die "Bewirtschaftungsbudgets der Trägervereine" entsprechen in den Ansätzen denen der Vorjahre. Um mögliche Budgetanpassungen im Laufe des Jahres infolge von allgemeinen Preissteigerungen finanzieren zu können, sind bei der Kostenstelle 15021099 pauschal 25.000 € im Deckungskreis angesetzt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021002 DGH Allmus

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vori.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	366,77
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	500	106,50
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	84,06
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	176,21
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	4.800	4.800	4.474,43
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	4.800	4.800	4.474,43
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	5.300	5.300	4.841,20
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-5.300	-5.300	-4.841,20
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	5.300	5.300	4.841,20
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-5.300	-5.300	-4.841,20
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-5.300	-5.300	-4.841,20
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-5.300	-5.300	-4.841,20

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021004 DGH Elters



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021004	DGH Elters

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2008 übernimmt der Verein Dorfgemeinschaft Elters e. V. per Betriebsführungsvereinbarung für das DGH Elters ortsnah die Bewirtschaftung. Das Budget für das Dorfgemeinschaftshaus ist entsprechend veranschlagt.

Die Ansätze der Abschreibung sind - auch nach den gemeindlichen Investitionen der Vorjahre - angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021004 DGH Elters

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.600	3.600	3.611,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	3.600	3.600	3.611,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	3.600	3.600	3.611,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	1.904,90
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	7,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	549,85
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	263,08
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	0	0	279,32
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	55,87
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	749,78
14	66	14 Abschreibungen	16.300	16.300	16.198,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	13.000	13.000	12.917,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.000	3.000	3.000,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	300	281,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.600	9.600	8.708,22
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	9.600	9.600	8.708,22
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	26.400	26.400	26.811,12
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-22.800	-22.800	-23.200,12
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	3.600	3.600	3.611,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	26.400	26.400	26.811,12
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-22.800	-22.800	-23.200,12
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-22.800	-22.800	-23.200,12
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-22.800	-22.800	-23.200,12

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021005	DGH Kleinsassen

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	307,86
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.000	1.000	307,86
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.100	8.100	8.069,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.100	8.100	8.069,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	9.100	9.100	8.376,86
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.700	3.700	3.218,30
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	2.800	2.800	2.519,24
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	699,06
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	900	900	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.800	14.800	20.309,98
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	115,40
6051000	6051000	Strom	1.800	1.800	1.279,40
6054000	6054000	Heizöl	6.500	7.500	5.204,10
6056000	6056000	Wasser	300	300	170,37
6057000	6057000	Abwasser	500	500	397,63
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	1.317,38
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	200	167,26
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	1.000	9.593,95
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	273,44
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	600	600	362,99
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.300	1.300	1.082,46
14	66	14 Abschreibungen	11.900	11.900	11.894,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	11.900	11.900	11.894,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	310,01
7020000	7020000	Grundsteuer	400	400	310,01
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	30.800	30.800	35.732,29
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-21.700	-21.700	-27.355,43
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	9.100	9.100	8.376,86
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	30.800	30.800	35.732,29
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)	-21.700	-21.700	-27.355,43
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-21.700	-21.700	-27.355,43

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	0	1.000	807,40
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	1.000	807,40
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	-1.000	-807,40
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-21.700	-22.700	-28.162,83

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021007	Bürgerhaus Langenbieber

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.000	9.000	8.887,92
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	11.000	9.000	8.887,92
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	11.100	11.100	11.011,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	11.100	11.100	11.011,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	22.100	20.100	19.898,92
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	5.400	5.400	3.908,76
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.400	4.400	3.060,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	848,76
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.000	1.000	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.800	35.800	22.860,58
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6051000	6051000	Strom	6.000	6.000	3.557,46
6053000	6053000	Fernwärme	0	0	654,50
6053010	6053010	Erdwärme	11.000	11.000	7.274,58
6056000	6056000	Wasser	400	400	312,78
6057000	6057000	Abwasser	1.400	1.400	1.085,56
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	528,38
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.300	1.300	167,26
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	4.000	1.003,37
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	154,91
6173000	6173000	Fremdreinigung	7.400	7.400	6.931,23
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	0,00
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	600	600	340,69
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.100	1.100	849,86
14	66	14 Abschreibungen	23.200	23.200	23.138,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	23.200	23.200	23.138,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	345,60
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	345,60
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	64.400	64.400	50.252,94
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-42.300	-44.300	-30.354,02
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	22.100	20.100	19.898,92
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	64.400	64.400	50.252,94
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-42.300	-44.300	-30.354,02

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-42.300	-44.300	-30.354,02
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.000	3.000	7.195,25
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	3.000	7.195,25
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-3.000	-7.195,25
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-45.300	-47.300	-37.549,27

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021009 DGH Niederbieber



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021009	DGH Niederbieber

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Der Gemeindevorstand hat mit Beschluss vom 20.12.2016 mit dem Verein „Dorfgemeinschaft Niederbieber e. V.“ eine Betriebsführungsvereinbarung für das Dorfgemeinschaftshaus Niederbieber beginnend ab 01.01.2016 ratifiziert. Der Verein hat unter Budgetzuteilung durch die Gemeinde Hofbieber die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Gebäudes übernommen.

Neben diesem Budget sind als nicht zahlungsrelevante Aufwendungen noch die Abschreibungen veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021009 DGH Niederbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12.600	12.600	12.533,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	12.600	12.600	12.533,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	12.600	12.600	12.533,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	1.100	1.940,24
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	6,98
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	207,65
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	345,70
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	600	600	728,28
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	651,63
14	66	14 Abschreibungen	25.600	22.400	25.451,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	19.700	19.700	19.702,00
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.400	2.400	2.345,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.200	0	3.114,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	300	290,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	10.000	10.000	8.732,83
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.000	10.000	8.732,83
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	36.700	33.500	36.124,07
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-24.100	-20.900	-23.591,07
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	12.600	12.600	12.533,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	36.700	33.500	36.124,07
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)	-24.100	-20.900	-23.591,07
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-24.100	-20.900	-23.591,07
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	224,30
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	224,30
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-224,30
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-24.100	-20.900	-23.815,37

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021010 Dorfgemeinschaftsraum Obergruben



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021010	Dorfgemeinschaftsraum Obergruben

Erläuterungen

Für den Dorfgemeinschaftsraum Obergruben und auch die sonstigen öffentlichen Plätze in Obergruben ist ein Bewirtschaftungsbudget mit 500 € angesetzt.

In einer Erklärung der Bürgergemeinschaft Obergruben zur Betreuung der gemeinschaftlichen Anlagen in Obergruben, vereinbart zwischen Ortsbeirat und Gemeindevorstand, ist dies geregelt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021010 Dorfgemeinschaftsraum Obergruben

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	6,63
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	6,63
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	500	500	493,37
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	500	500	493,37
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	500	500	500,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-500	-500	-500,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	500	500	500,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-500	-500	-500,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-500	-500	-500,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-500	-500	-500,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021013 Dorfscheune Schwarzbach



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021013	Dorfscheune Schwarzbach

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Seit dem Jahr 2010 hat der Verein Dorfgemeinschaft Schwarzbach per Betriebsführungsvereinbarung für die Dorfscheune Schwarzbach ortsnah die Bewirtschaftung übernommen.

Für größere Reparaturen bzw. Unterhaltungsmaßnahmen ist die Gemeinde zuständig.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021013 Dorfscheune Schwarzbach

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	13.800	13.800	13.797,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	13.800	13.800	13.797,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	13.800	13.800	13.797,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	7.431,57
6054000	6054000	Heizöl	0	0	4.446,73
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	273,63
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	1.188,46
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	161,34
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	0	0	723,46
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	4,82
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	633,13
14	66	14 Abschreibungen	17.000	17.000	16.948,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	17.000	17.000	16.948,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	10.500	10.500	5.103,90
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.500	10.500	5.103,90
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3,20
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	3,20
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	28.000	28.000	29.486,67
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-14.200	-14.200	-15.689,67
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	13.800	13.800	13.797,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	28.000	28.000	29.486,67
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-14.200	-14.200	-15.689,67
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-14.200	-14.200	-15.689,67
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	199,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	199,00
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-199,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-14.200	-14.200	-15.888,67

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021015 Jugendheim Wiesen



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021015	Jugendheim Wiesen

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Ab dem Jahr 2010 übernimmt der Verein Dorfgemeinschaft Wiesen per Betriebsführungsvereinbarung für das Jugendheim Wiesen ortsnahe die Bewirtschaftung. Das Budget für das Dorfgemeinschaftshaus wurde vereinbart und wird fortgeschrieben.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021015 Jugendheim Wiesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.400	1.400	1.333,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.400	1.400	1.333,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.400	1.400	1.333,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	1.709,41
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	500	215,39
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	224,29
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	0	0	649,35
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	620,38
14	66	14 Abschreibungen	5.500	7.700	5.906,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.500	2.500	2.921,00
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.000	3.000	2.985,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	2.200	0,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	10.000	10.000	8.732,70
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.000	10.000	8.732,70
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	16.000	18.200	16.348,11
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-14.600	-16.800	-15.015,11
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.400	1.400	1.333,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	16.000	18.200	16.348,11
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-14.600	-16.800	-15.015,11
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-14.600	-16.800	-15.015,11
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	60,80
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	60,80
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-60,80
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-14.600	-16.800	-15.075,91

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021017 Bügerrraum Schackau



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021017	Bügerrraum Schackau

Verantwortlich:

Stephan Lemmer

Erläuterungen

Mit dem Heimat- und Kulturverein Schackau e. V. ist geregelt, dass der Verein die Betriebsführung für den Bügerrraum in Schackau und andere öffentliche Liegenschaften in Schackau wie Spielplatz, Backhaus inkl. Vorplatz und Bushaltestelle und "Bieberstrand" übernimmt. Mit der ortsnahe Wahrnehmung dieser Aufgabe sind in einer Betriebsführungsvereinbarung die Modalitäten geregelt, wonach ein pauschales Bewirtschaftungsbudget in Höhe von bis zu 3.000 € vereinbart wurde.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021017 Bügerrraum Schackau

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	442,25
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	96,99
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	120,43
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	0	0	88,75
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	136,08
14	66	14 Abschreibungen	2.800	2.800	2.723,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.800	2.800	2.723,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	3.000	3.000	2.483,18
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	3.000	3.000	2.483,18
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	91,76
7020000	7020000	Grundsteuer	100	100	91,76
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	5.900	5.900	5.740,19
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-5.900	-5.900	-5.740,19
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	5.900	5.900	5.740,19
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-5.900	-5.900	-5.740,19
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-5.900	-5.900	-5.740,19
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-5.900	-5.900	-5.740,19

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15021099 DGHs allgemein



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15021099	DGHs allgemein

Erläuterungen

Die Kostenstelle "DGH's allgemein" ist ein für die Dorfgemeinschaftshäuser übergreifendes Budget, dies ist mit einem Reserveansatz im Deckungskreis mit 25.000 € veranschlagt worden, um bei Bedarf Haushaltsmittel verfügbar zu haben. Die letztendliche Entscheidung zur Verwendung trifft der Bürgermeister bzw. bei grundsätzlicher Bedeutung der Gemeindevorstand.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021099 DGHs allgemein

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vori.)
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
15	71	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	25.000	25.000	0,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	25.000	25.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	25.000	25.000	0,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-25.000	-25.000	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	25.000	25.000	0,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-25.000	-25.000	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-25.000	-25.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-25.000	-25.000	0,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150220	Rhön-Haus Mahlerts

Verantwortlich:

Melanie van den Bergh

Erläuterungen

Das Rhön-Haus Mahlerts wurde in den Jahren 2021 und 2022 umfangreich durch den Eigentümer Landkreis Fulda im Bettenhaus und in den Büro- und Aufenthaltsräumen saniert. Zum Februar 2023 hat der Landkreis den bisherigen Betrieb als Gruppenunterkunft aufgekündigt mit dem Grund „neue Nutzung als Gemeinschaftsunterkunft für Flüchtlinge“.

"Grümel" betreibt für den Landkreis die Gemeinschaftsunterkunft, wobei in diesem Objekt die Vereinbarung mit der Gemeinde gefunden wurde, dass wie bisher die sonstigen Nebenkosten des Betriebs durch die Gemeinde getragen und durch den Landkreis erstattet werden. Dies ist dem Umstand geschuldet, dass diese Sondernutzung eine Zwischenlösung darstellt und das Objekt nachfolgend wieder als Gruppenunterkunft im Betrieb der Gemeinde genutzt werden soll. Der gute renovierte Zustand soll nach Möglichkeit erhalten werden bzw. wird nachher durch den Landkreis wiederhergestellt.

Die Ansätze sind den neuen Gegebenheiten angepasst. Ein "Hochfahren" in den ursprünglichen Betrieb ist das Ziel und kann reaktiv schnell erfolgen. Aus diesem Grund sind die diesbezüglichen Strukturen im "Stand-By-Modus".

Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	2.500	40.953,50
5003000	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	0	2.500	40.953,50
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	7.418,00
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	7.418,00
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	58.400	58.400	30.000,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	58.400	58.400	30.000,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	500	500	415,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	500	500	415,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.684,40
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	1.880,00
5303000	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	0	0	804,40
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	58.900	61.400	81.470,90
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	22.400	22.400	44.494,72
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	15.000	15.000	20.356,76
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.000	4.000	14.507,17
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.000	3.000	8.272,67
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	400	400	1.199,90
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	0	0	158,22
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.500	34.000	24.359,26
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	200	0	297,84
6020000	6020000	Hilfsstoffe	200	200	36,92
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6051000	6051000	Strom	5.000	4.200	2.404,60
6054000	6054000	Heizöl	12.000	14.500	8.671,76
6056000	6056000	Wasser	2.000	1.200	892,81
6057000	6057000	Abwasser	3.500	1.700	1.377,08
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	200	500	2.127,80
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	500	711,13
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	1.090,01

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	1.012,59
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	307,81
6173000	6173000	Fremdreinigung	0	0	1.042,89
6730010	6730010	Müllgebühren	3.500	4.200	1.548,00
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.000	1.000	638,66
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	200	600	164,41
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	100	36,72
6832000	6832000	Telefonkosten	0	900	62,78
6850000	6850000	Reisekosten	100	100	354,40
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.179,98
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	100	1.100	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	47,47
6993060	6993060	Aufwendungen für Lebensmittel u. ä.	0	0	353,60
14	66	14 Abschreibungen	500	500	415,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	500	500	415,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	54.400	56.900	69.268,98
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.500	4.500	12.201,92
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	58.900	61.400	81.470,90
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	54.400	56.900	69.268,98
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	4.500	4.500	12.201,92
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.500	4.500	12.201,92
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.500	4.500	11.875,80
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	2.500	2.500	11.500,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	2.000	375,80
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-4.500	-4.500	-11.875,80
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	326,12

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	0	15.000	25.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	10.000	0	15.000	25.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	10.000	0	15.000	25.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-10.000	0	-15.000	-25.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1178 Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts				-1.498,00		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000		15.000		80.000	40.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-15.000	-1.498,00	-80.000	-40.000

Erläuterungen:

Für Gerätschaften (allgemein), die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 10.000 € an Auszahlung mit Kostenerstattungen durch den Landkreis Fulda in gleicher Höhe angesetzt.

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Kostenstelle 15023010 Zeltplatz Kleinsassen



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150230	Zeltplatz Kleinsassen
Kostenstelle	15023010	Zeltplatz Kleinsassen

Erläuterungen

In den Vorjahren ist der Zeltplatz in weiten Teilen saniert und neu bestückt worden. Ziel ist es, den nachhaltigen Tourismus zu stärken und den Zeltplatz attraktiv zu führen.

Es ist in Summe eine kostendeckende "0" geplant, wobei im Ergebnis auch ein Überschuss erwirtschaftet werden darf. Die diesbezügliche anstehende Satzungsanpassung sollte dies ermöglichen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15023010 Zeltplatz Kleinsassen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	713,95
5003000	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	0	0	713,95
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.000	13.300	9.471,20
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	14.000	13.300	9.471,20
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	500	500	428,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	500	500	428,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	14.500	13.800	10.613,15
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.600	2.600	1.597,65
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	2.000	2.000	1.245,35
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	352,30
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	600	600	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100	7.400	16.353,18
6051000	6051000	Strom	700	600	548,03
6056000	6056000	Wasser	500	300	359,39
6057000	6057000	Abwasser	600	500	487,26
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	500	450,12
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	756,08
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	200	167,26
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	3.000	7.735,62
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	4.619,07
6730010	6730010	Müllgebühren	600	500	367,50
6850000	6850000	Reisekosten	200	300	226,03
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	400	600	404,36
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	400	400	232,46
14	66	14 Abschreibungen	700	700	659,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	100	100	91,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	600	600	568,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	90,95
7020000	7020000	Grundsteuer	100	100	90,95
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	11.500	10.800	18.700,78
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.000	3.000	-8.087,63
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	14.500	13.800	10.613,15

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15023010 Zeltplatz Kleinsassen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	11.500	10.800	18.700,78
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	3.000	3.000	-8.087,63
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.000	3.000	-8.087,63
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	3.000	3.000	3.508,25
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	3.000	3.508,25
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-3.000	-3.508,25
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-11.595,88

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150240	Spielplätze/Jugendräume

Verantwortlich:

Karl-Otto Henkel

Erläuterungen

In der Gemeinde Hofbieber gibt es 21 Spielplätze, dazu kommen ein Bolzplatz in Allmus, ein Jugendplatz in Langenbieber und verschiedene Grillplätze. Die größten Kosten entstehen hierbei für die Instandhaltung und fachgerechten Überprüfung, um die vorgegebenen Sicherheitsstandards einzuhalten. Der relativ hohe Bestand an Spielplätzen bedingt einen hohen Aufwand in Unterhaltung und Abschreibung.

Für Jugendräume sind Unterhaltungskosten und Bewirtschaftungskosten angesetzt. Mit diesen Mitteln sind u. a. die laufenden Kosten für die Jugendräume in Hofbieber, Kleinsassen und Schackau zu finanzieren.

Grundsätzlich sind die Jugendräume in den gemeindlichen Liegenschaften offene selbstverwaltete Einrichtungen. Die nutzenden Jugendlichen geben sich in Abstimmung mit der Gemeinde Hofbieber und den gesetzlichen Vorgaben, wie z. B. Jugendschutzgesetz, eigene Regeln. Dies soll Erfahrungen der jungen Menschen im Bereich Selbstverwaltung und Demokratie fördern. Mit dieser Vorgehensweise konnte auch die Gemeinde Hofbieber in der Vergangenheit überwiegend positive Erfahrungen verbuchen.

Der Gemeindevorstand hat am 12.04.2011 beschlossen, die offenen gemeindlichen Jugendräume in die Zuständigkeit der betroffenen Leiter der Außenstelle der Verwaltung zu legen.

Teilergebnishaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.700	1.700	1.623,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.200	1.200	1.111,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	500	512,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.700	1.700	1.623,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	7.700	6.400	5.676,70
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	150,25
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	6.000	5.000	4.293,05
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	1.233,40
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.700	1.400	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.900	17.200	15.233,27
6001000	6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	3.300	3.200	9,00
6020000	6020000	Hilfsstoffe	500	500	615,92
6055000	6055000	Treibstoffe	200	200	117,40
6056000	6056000	Wasser	100	100	0,00
6057000	6057000	Abwasser	100	100	0,00
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	7.400	5.647,43
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.000	1.000	6.666,05
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	300	300	184,46
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.000	4.000	1.974,05
6730010	6730010	Müllgebühren	100	100	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	300	300	18,96
14	66	14 Abschreibungen	13.200	17.400	13.968,99
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	6.500	10.700	8.067,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.400	5.400	4.651,99
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.300	1.300	1.250,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	37.800	41.000	34.878,96
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-36.100	-39.300	-33.255,96
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.700	1.700	1.623,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	37.800	41.000	34.878,96
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-36.100	-39.300	-33.255,96
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-36.100	-39.300	-33.256,96
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	65.000	35.000	24.198,52
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	65.000	35.000	24.198,52
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-65.000	-35.000	-24.198,52
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-101.100	-74.300	-57.455,48

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	30.000	0	30.000	50.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-30.000	0	-30.000	-50.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.000	0	-30.000	-50.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1055 Gerätschaften Spielplatz (BGA)	-30.000		-30.000	-63.116,08	-255.000	-135.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-404,09		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000		-30.000	-62.711,99	-255.000	-135.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für erforderliche Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten sind Haushaltsmittel in Höhe von 30.000 € angesetzt.						
1164 Neubau Spielplatz Langenbieber					-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-50.000	-50.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 150250 Bauhof



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
Produkt	150250	Bauhof

Verantwortlich:

Martin Reinhard

Erläuterungen

Die Ansätze sind der Entwicklung angepasst. Der Bauhof wird auch personell weiter ausgestattet (siehe Stellenplan), was in den Personalkosten abgebildet wird.

Intern werden die Leistungen des Bauhofes als "interne Leistungsverrechnung" in den einzelnen Produkten verbucht.

Im Jahr 2024 steht eine Anpassung der Verrechnungssätze an.

Teilergebnishaushalt Produkt 150250 Bauhof

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	7.559,43
5090000	5090000	sonstige Umsatzerlöse	5.000	5.000	7.559,43
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	765,44
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	0	0	765,44
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	5.000	0	0,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	5.000	0	0,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.100	24.100	23.942,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	21.000	21.000	20.927,00
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	3.100	3.100	3.015,00
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	163,80
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	163,80
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	34.100	29.100	32.430,67
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	554.500	537.600	320.971,67
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	438.000	423.000	254.697,26
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	0	0	61,20
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	0	0	-607,25
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	91.200	89.700	55.686,90
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	25.300	24.900	11.133,56
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.500	125.300	107.857,22
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	100	209,52
6020000	6020000	Hilfsstoffe	2.800	2.700	1.753,80
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	1.500	1.500	353,69
6051000	6051000	Strom	1.000	2.000	428,23
6055000	6055000	Treibstoffe	34.000	36.000	29.634,21
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	5.879,54
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	2.555,13
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	7.500	6.500	6.026,83
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.500	1.500	505,75
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	5.000	2.237,55
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	11.197,67
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	33.000	32.500	30.783,09
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	2.000	2.000	0,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150250 Bauhof					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6173000	6173000	Fremdreinigung	2.900	2.700	2.304,30
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	800	702,00
6702020	6702020	Miete sonst. Gerät	1.000	3.000	0,00
6730000	6730000	Gebühren	100	500	19,04
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	5.000	7.400	2.934,68
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	200	200	128,50
6832000	6832000	Telefonkosten	2.500	2.500	1.933,70
6850000	6850000	Reisekosten	1.400	800	1.112,27
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	1.333,82
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	6.300	6.100	5.765,13
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	58,77
14	66	14 Abschreibungen	75.300	70.700	71.434,80
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	14.800	14.800	14.755,00
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.200	1.000	1.328,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.300	4.700	4.278,00
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	50.700	47.700	47.905,80
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.300	2.500	3.168,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.700	1.600	1.029,00
7030000	7030000	Kfz-Steuer	1.700	1.600	1.029,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	752.000	735.200	501.292,69
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-717.900	-706.100	-468.862,02
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	34.100	29.100	32.430,67
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	752.000	735.200	501.292,69
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-717.900	-706.100	-468.862,02
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	2.549,00
5912000	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.	0	0	2.549,00
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	2,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	2.547,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-717.900	-706.100	-466.315,02
29		31 Erlöse der Internen Leistungsbeziehungen	675.000	656.000	397.470,99
9100070	9100070	ILV-Erlös Bauhof	675.000	656.000	397.470,99
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	135,90
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	135,90
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	675.000	656.000	397.335,09
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-42.900	-50.100	-68.979,93

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 150250 Bauhof



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	50.000	0	50.000	50.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-50.000	0	-50.000	-50.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000	0	-50.000	-50.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 150250 Bauhof



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1036 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000		-40.000	-43.909,51 1,00	-300.000	-140.000
<i>Erläuterungen:</i> Wie in den Vorjahren sind für geplante Erneuerungen von Fahrzeugen und Gerätschaften Pauschalansätze von 40.000 € für Großgeräte und 10.000 € für Kleingeräte veranschlagt worden.						
1037 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Kleingeräte 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-10.000	-4.994,29 -4.994,29	-80.000	-40.000
<i>Erläuterungen:</i> Für Kleingerätschaften des Bauhofes sind 10.000 € angesetzt.						
1191 Erweiterung Bauhof 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-600.000	-600.000

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1600	Allgemeine Finanzwirtschaft Hofbieber
Produkt	160010	Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Georg Kling

Erläuterungen

Die Ansätze sind den erwarteten und absehbaren Entwicklungen angepasst. Im Bereich der Steuern ist eine Erhöhung der Hebesätze vorgenommen, letztendlich um den Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Seit der letzten Erhöhung vor vier Jahren ist eine Preissteigerung mit einer Inflationsrate von 17,3 % gegeben und insbesondere auch im kommunalen Bereich mit z. B. Strom und auch Lohnkosten kommt dies auf der Aufwandsseite zum Tragen. Im Kommunalen Finanzausgleich "KFA" wird vom Land Hessen verkündet, dass die Verteilungsmasse der Schlüsselzuweisung insgesamt im Jahr 2024 unter dem Niveau des Vorjahres liegt. Erforderliche Mehrerträge werden damit für die Hessischen Städte und Gemeinden insgesamt nicht ausgeschüttet. Für Hofbieber kann zur Schlüsselzuweisung festgestellt werden, dass die relativ niedrige Auszahlung des Jahres 2023 im Folgejahr mit günstigeren individuellen Parametern im Ansatz von 2.800.600 € zu Mehrerträgen im Jahr 2024 in Höhe von rd. 124.000 € führt.

Am Beispiel der Grundsteuer B würde die reine Annahme der Inflationsrate von 17,3 % einen Hebesatz von 528 % bedeuten. Mit der Haushaltssatzung 2024 wird ein Hebsatz von 495 % vorgeschlagen, was einer Erhöhung von 10 % entspricht und Mehrerträge von rd. 70.000 € generiert. Es wird zu den Beratungen der neuen Hebesätze zum Jahr 2025 vorgeschlagen, erforderliche Preissteigerungsraten hier weiter mit zu berücksichtigen. Das für die Grundsteuer B gesagte wird analog bei der Grundsteuer A angewandt.

Bei der Gewerbesteuer wird eine Erhöhung von 370 % auf 390 % vorgeschlagen, was eine Ertragssteigerung von rd. 5 % bedeutet. Dies ist z. B. für Einzelunternehmen und Personengesellschaften kein finanzieller Nachteil, da hier die Anrechnung der Gewerbesteuer auf die Körperschaftsteuer möglich ist.

Mit der Haushaltssatzung 2024 sind folgende Hebesätze fixiert, dies mit folgenden aktualisierten Ansätzen:

Grundsteuer A 455 % (vorher 415 %): Ertrag: 127.500 €
 Grundsteuer B 495 % (vorher 450 %): Ertrag: 763.000 €
 Gewerbesteuer 390 % (vorher 370 %): Ertrag: 2.380.000 €

An Gemeindeanteil an der Einkommensteuer als Gemeinschaftsteuer wird auf Basis der vorliegenden Orientierungsdaten für das Jahr 2024 wieder eine deutliche Steigerung prognostiziert. Darüber hinaus wird für Hofbieber sich der Verteilungsschlüssel, der im 3-Jahres-Rhythmus angepasst wird, von 0,0008209 auf 0,0008575 im Jahr 2024 verändern. Allein diese Wertveränderung, die letztendlich nur den Verteilungsschlüssel für alle Städte und Gemeinden in Deutschland darstellt, bedeutet Mehrerträge für Hofbieber von rd. 145.000 €. In Summe beträgt der Ansatz "Gemeindeanteil an der Einkommensteuer" 3.920.000 €.

Die Schlüsselzuweisung des Landes Hessen ist mit 2.800.600 € als Ertrag veranschlagt. Die Kreisumlagegrundlage als Basiszahl für die Kreis- und Schulumlage sinkt leicht analog der Wirkung der steigenden Schlüsselzuweisung bezüglich der Finanzkraft der Gemeinde. In Summe ist den Landkreis Fulda bei einem angenommenen bisherigen Hebesatz von 31,57 % für die Kreisumlage und 16,50 % für die Schulumlage eine Zahllast von 4.332.900 €. Noch vor 20 Jahren hat die Gemeinde mehr Geld an Schlüsselzuweisung eingenommen, als sie an Kreis- und Schulumlage abführen musste. Heute bedeutet dies ein Mehraufwand von über 1,5 Mio. €.

Die Zinsaufwendungen steigen marktangepasst auf rd. 166.000 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	15,00
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	15,00
05	55	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	7.437.600	7.072.100	6.668.716,69
5500100	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.920.000	3.775.000	3.279.716,80
5504000	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.000	210.000	202.178,47
5551000	5551000	Grundsteuer A	127.500	116.000	116.695,39
5552000	5552000	Grundsteuer B	763.000	694.000	667.781,26
5553000	5553000	Gewerbesteuer	2.380.000	2.250.000	2.375.636,50
5559120	5559120	Spielapparatesteuer	300	300	640,00
5559130	5559130	Sonst Vergnügungssteuer	500	500	240,00
5559200	5559200	Hundesteuer	22.500	22.500	22.070,40
5559600	5559600	Zweitwohnungssteuer	3.800	3.800	3.757,87
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	237.000	237.000	215.075,79
5477000	5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	237.000	237.000	215.075,79
07	540-543	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	2.800.600	2.676.800	2.446.250,00
5401010	5401010	Schlüsselzuweisungen	2.800.600	2.676.800	2.446.250,00
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	73.000	78.400	77.158,00
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	73.000	78.400	77.158,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	624,89
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	620,00
5399100	5399100	and. sonst. betriebl. E. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	4,89
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	10.549.200	10.065.300	9.407.840,37
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	-839,80
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	0	0	-839,80
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	852,87
6750001	6750001	Rücklastschriftgebühr	500	500	345,88
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	500	500	506,99
14	66	14 Abschreibungen	0	0	63.460,74
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	2.627,01
6673000	6673000	Pauschalwertberichtigung	0	0	716,02
6674000	6674000	Einzelwertberichtigung befristete	0	0	60.117,71
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	4.711.900	4.202.900	4.540.947,70
7353117	7353117	Heimatlumlage	151.000	141.000	143.007,19
7354100	7354100	Kreisumlage	2.755.500	2.791.600	2.482.964,00
7354110	7354110	Kreisumlage ohne Finbu für Jahresabschluss	0	-370.000	166.600,00
7354200	7354200	Schulumlage	1.577.400	1.599.300	1.421.389,00
7354210	7354210	Schulumlage ohne Finbu für Jahresabschluss	0	-210.000	95.300,00
7354400	7354400	Zinsdienstumlage	1.000	1.000	1.561,00
7380100	7380100	Gewerbesteuerumlage	227.000	250.000	230.126,51
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	26,94
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	26,94
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	4.712.900	4.203.900	4.604.448,45
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.836.300	5.861.400	4.803.391,92
21	56, 57	21 Finanzerträge	24.000	23.000	18.736,13
5710100	5710100	Bankzinsen	0	0	2,77
5761000	5761000	Säumniszuschläge	6.000	6.000	3.343,18
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	3.000	3.000	1.211,63
5763000	5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	15.000	14.000	14.070,75
5790900	5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0	0	107,80
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	165.900	102.000	59.713,74
7730200	7730200	Auflösung Ansparraten Fondsdarlehen	22.500	22.500	22.428,85
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	137.400	73.500	36.714,14
7790000	7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	1.000	1.000	9,00
7790010	7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	5.000	5.000	561,75
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-141.900	-79.000	-40.977,61
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	10.573.200	10.088.300	9.426.576,50
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	4.878.800	4.305.900	4.664.162,19
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	5.694.400	5.782.400	4.762.414,31
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	263,42
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	263,42
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	263,42
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	5.694.400	5.782.400	4.762.677,73
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	5.694.400	5.782.400	4.762.677,73

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Teilfinanzhaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	63.000	0	63.000	73.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.964.000	0	1.911.000	2.337.000,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	2.027.000	0	1.974.000	2.410.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000	0	5.000	5.000,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	793.000	0	690.000	668.000,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-798.000	0	-695.000	-673.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.229.000	0	1.279.000	1.737.000,00

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Hofbieber

Investitionen Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1150 Tilgungszusch. Darlehen Konj.progr.+KIP 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					33.600 33.600	33.600 33.600
1999 Allg. Finanzwirtschaft	1.229.000		1.279.000	971.205,29	10.521.600	5.216.600
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	63.000		63.000	89.253,34	537.000	285.000
27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.000		-5.000	-4.624,56	-46.000	-26.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	1.964.000		1.911.000	1.500.000,00	15.402.000	7.423.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl..wirtschaftl.	-793.000		-690.000	-613.423,49	-5.371.400	-2.465.400

Erläuterungen:

Aus den Erfahrungen der Vorjahre ist die "Investitionspauschale ländlicher Raum" mit 63.000 € angesetzt.

Im Haushalt sind 1.964.000 € an neuer Kreditermächtigung zur Finanzierung aller Maßnahmen des Finanzhaushaltes angesetzt. Dieser Betrag entspricht dem Wert des "Zahlungsmittelfehlbetrages aus Investitionstätigkeit". Getilgt werden im Jahr 2024 absehbar 643.000 € zuzüglich der Verbindlichkeiten aus HESSENKASSE in Höhe 150.000 €.

Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes

"Gemeindewerke Hofbieber"

für das Wirtschaftsjahr

2024

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes

"Gemeindewerke Hofbieber"

für das Wirtschaftsjahr 2024

Gemäß § 15 des Eigenbetriebsgesetzes vom 09.06.1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.07.2016 (GVBl. I S. 121), wird mit der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2024 durch die Gemeindevertretung auch der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 für den Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber" am 14.12.2023 beschlossen.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.043.200,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.937.700,- €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,- €

mit einem Überschuss von	105.500,- €
--------------------------	-------------

Die Erträge und Aufwendungen im **Ergebnishaushalt** verteilen sich auf die einzelnen Bereiche wie folgt:

Bereich	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung	Baulanderschließung	gesamt
Erträge im Ergebnis	779.800,- €	1.692.400,- €	571.000,- €	3.043.200,- €
Aufwendungen im Ergebnis	757.100,- €	1.627.600,- €	553.000,- €	2.937.700,- €
mit einem Überschuss (+) oder Fehlbetrag (-)	22.700,- €	64.800,- €	18.000,- €	105.500,- €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	674.700,- €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	210.000,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 1.540.000,- €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.330.000,- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 832.000,- €
mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	-157.300,- €

festgesetzt.

Die Einzahlungen und Auszahlungen im **Finanzhaushalt** verteilen sich auf die einzelnen Bereiche wie folgt:

Bereich	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung	Baulanderschließung	gesamt
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.700,- €	619.000,- €	-153.000,- €	674.700,- €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,- €	180.000,- €	0,- €	210.000,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-460.000,- €	-1.080.000,- €	0,- €	-1.540.000,- €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	430.000,- €	900.000,- €	0,- €	1.330.000,- €
Auszahlungen aus Finanz.tätigkeit (Tilgung)	-182.000,- €	-618.000,- €	-32.000,- €	-832.000,- €
Zahlungsmittel - überschuss/- fehlbedarf	26.700,- €	1.000,- €	-185.000,- €	-157.300,- €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.330.000 € festgesetzt.

§ 3

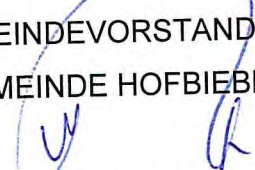
Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf 1.095.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

Hofbieber, 15.12.2023



DER GEMEINDEVORSTAND DER
GEMEINDE HOFBIEBER

BÜRGERMEISTER

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Ergebnishaushalt					
					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2024	HHansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.000	1.770.000	983.156,13
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.158.000	1.978.000	1.784.121,51
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	8.153,25
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	171.000	814.000	127.121,04
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.,-zuschüssen u. -beiträgen	269.200	283.800	198.158,71
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	45.000	40.000	46.510,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.043.200	4.885.800	3.147.221,40
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	305.600	286.200	284.094,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.258.500	3.222.500	1.495.751,27
14	66	Abschreibungen	1.009.400	938.600	753.174,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	35.000	38.000	52.626,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.200	375,72
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.609.700	4.486.500	2.586.022,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	433.500	399.300	561.199,07
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	1.363,40
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	328.000	325.000	260.419,30
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-328.000	-325.000	-259.055,90
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	3.043.200	4.885.800	3.148.584,80
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	2.937.700	4.811.500	2.846.441,63
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	105.500	74.300	302.143,17
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	15.853,03
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	12.643,63
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	0	0	3.209,40
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	105.500	74.300	305.352,57
		Nachrichtlich:			

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Gesamtfinanzhaushalt					
					
Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2024	HHansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022
01		Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.000	1.770.000	1.339.399,36
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.158.000	1.978.000	1.809.639,38
03		Kostensatzleistungen und -erstattungen			8.153,25
04		Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen			
05		Einzahlungen aus Transferleistungen			
06		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
07		Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			702,55
08		Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	45.000	40.000	33.015,23
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	2.603.000	3.788.000	3.190.909,77
10		Personalauszahlungen	305.600	286.200	238.063,61
11		Versorgungsauszahlungen			
12		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.258.500	3.222.500	967.983,41
13		Auszahlungen für Transferleistungen			
14		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen			282.626,27
15		Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	35.000	38.000	52.626,00
16		Zinsen und ähnliche Auszahlungen	328.000	325.000	255.176,51
17		Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.200	1.200	2.171,32
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	1.928.300	3.872.900	1.798.647,12
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	674.700	-84.900	1.392.262,65
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	210.000	510.000	156.006,71
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			
22		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	210.000	510.000	156.006,71
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			85.699,49
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.510.000	1.520.000	1.954.246,27
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	30.000	30.000	83.212,17
27		Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	1.540.000	1.550.000	2.123.157,93
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.330.000	-1.040.000	-1.967.151,22
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-655.300	-1.124.900	-574.888,57
31		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.330.000	1.040.000	1.900.000,00
32		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	832.000	709.000	771.826,35

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Gesamtfinanzhaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2024	HHansatz 2023	Ergebnis Jahresabschl. 2022
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	498.000	331.000	1.128.173,65
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-157.300	-793.900	553.285,08
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)			109.970,81
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)			163.979,87
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)			-54.009,06
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.058.269	1.852.169	1.352.893,06
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-157.300	-793.900	499.276,02
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	900.969	1.058.269	1.852.169,08

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
200000 Wasser						
2020 Einrichtung Mess-, Druckminder-, Übergabeschächte	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2034 Schieberkreuze und Hydranten - allgemein	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2035 Neuverlegung Wasserleitung bei Baumaßn. allg.	-50.000	-80.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-80.000		-50.000	-50.000	-50.000
2037 Sanierung Hochbehälter				-50.000	-250.000	-250.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-50.000	-250.000	-250.000
2038 Wasserleitung Fuldaer Straße, Hofbieber	-100.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000					
2039 Sanierung Quellen und Tiefbrunnen		-200.000		-200.000	-100.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-200.000		-200.000	-100.000	-100.000
2040 Wasserleitung Kreuzbergstraße, Hofbieber	-10.000			-60.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				10.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000			-70.000		
2041 Wasserleitung Am Sandberg, Schwarzbach		-120.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		20.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-140.000				
2099 Wasser allgemein	-4.000	238.000		195.000	230.000	225.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-50.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	190.000	430.000		390.000	430.000	460.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-184.000	-182.000		-185.000	-190.000	-195.000
Summe	-184.000	-182.000		-185.000	-190.000	-195.000
210000 Abwasser						
2127 Maßn. zur Fremdwasserred., allg. Kanalerneuerungen	-100.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2128 Kanalbaumaßn. geregelte Ortsranderweit. allg.	-20.000	-20.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		-50.000	-50.000	-50.000
2138 Kanalerneuerung Fuldaer Straße, Hofbieber	-330.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000					
2149 Erneuerung/Erweiterung Kläranlage Wiesen	-155.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	450.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-605.000					
2156 Kanalerneuerung Kreuzbergstraße, Hofbieber	-20.000			-280.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				20.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000			-300.000		
2157 Kanalerneuerung Brunnengasse, Niederbieber	-20.000	-280.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		20.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-300.000				
2158 Kanalerneuerung Biebersteiner Weg, Hofbieber					-20.000	-210.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.						20.000

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000	-230.000
2159 Kanalerneuerung Hofbergstraße, Hofbieber					-20.000	-350.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.						30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000	-380.000
2160 Sammler Langenbieber - Niederbieber	-155.000	-500.000	-395.000	-395.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		150.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-155.000	-650.000	-395.000	-395.000 (-395.000)		
2161 Rückbau Kläranlage Langenbieber	-50.000	-50.000	-700.000	-100.000	-200.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				200.000	200.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-50.000	-50.000	-700.000	-300.000 (-300.000)	-400.000 (-400.000)	
2199 Abwasserbeseitigung allgemein	357.000	282.000		225.000	-340.000	-40.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	850.000	900.000		875.000	340.000	660.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl..wirtschaftl.	-493.000	-618.000		-650.000	-680.000	-700.000
Summe	-493.000	-618.000	-1.095.000	-650.000	-680.000	-700.000
220000 Bauland						
2299 Baulanderschließung allgemein	-32.000	-32.000		-32.000	-32.000	-32.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl..wirtschaftl.	-32.000	-32.000		-32.000	-32.000	-32.000
Summe	-32.000	-32.000		-32.000	-32.000	-32.000
Gesamtsumme	-709.000	-832.000	-1.095.000	-867.000	-902.000	-927.000

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Verpflichtungsermächtigungen (§ 1 Abs.4 Nr. 4 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Investitionsvol. ab 2029
VE2160 Sammler Langenbieber - Niederbieber	-395.000				
VE2161 Rückbau KA Langenbieber zu RÜB	-300.000	-400.000			
Gesamtsumme	-695.000	-400.000			

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Der Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber" wurde zum Jahr 1995 zunächst für den Bereich der Abwasserentsorgung gegründet und ab dem Jahr 1996 um den Bereich der Wasserversorgung erweitert. Seit dem Wirtschaftsplan 2004 werden Baulanderschließungen im Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber veranschlagt. Mit der Änderung der Eigenbetriebssatzung zum 01.10.2003 ist diese Sparte dem Eigenbetrieb zugeordnet.

Nach dem Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) vom 09.06.1989 ist der Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber" finanzwirtschaftlich gesondert zu verwalten und nachzuweisen. Der Wirtschaftsplan vertritt die Stelle des Haushaltsplanes. Er richtet sich seit dem Jahr 2008 nach den Grundsätzen der doppischen Buchführung (sog. Doppik).

In den Sparten Wasser und Abwasser gleichen sich die Gebührenhaushalte aus. Dies ist eine zwingende gesetzliche Vorgabe, die auf Dauer Bestand haben muss, um die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes beständig sicherstellen zu können.

Am 11.05.2023 hat die Gemeindevertretung die rückwirkende Anpassung der Wasser- und Abwassergebühren zum 01.01.2023 beschlossen. Damit werden allgemeine Kostensteigerungen, aber auch deutlich erhöhte Abschreibungen insbesondere im Abwasserbereich mit Fertigstellung der Kläranlage Wiesen finanziert. Dies wirkt sich positiv auf die Gebührenhaushalte aus.

Die **Bautätigkeit in der Sparte Abwasser** reduziert sich nach der Fertigstellung der Kläranlage Wiesen auf nachgelagerte Abschlussarbeiten des Anschlusses von Langenbieber und nachgelagerter Ortsteile sowie den Rückbau der Kläranlage Langenbieber mit Umbau zum Regenüberlaufbecken. Fortschreibend stehen auch Kanalerneuerungen in verschiedenen Ortslagen an.

Nachdem in der **Sparte Wasser** in der Vergangenheit wichtige Verbünde von verschiedenen Trinkwassergebieten geschaffen wurden und die Hochbehälter in Langenbieber, Allmus und Hofbieber saniert wurden, sollen nunmehr das Augenmerk und erforderliche Investitionen in Tiefbrunnen, Quellen und Quellbauwerke gelegt werden. Anhand des Wasserkonzeptes gibt es eine Planung zum weiteren Vorgehen. Zunächst sind weitere Voruntersuchungen beauftragt, um die anstehenden Schritte zur langfristigen Funktionstüchtigkeit der Quellbauwerke und Tiefbrunnen zu ermitteln und auf Dauer sicherzustellen.

Hintergründe der umfangreichen Bautätigkeit im Eigenbetrieb sind die Notwendigkeiten der Umsetzungen der gesetzlichen Grundlagen zur Abwasserentsorgung und zur Trinkwasserversorgung.

Die **Sparte Bauland** agiert derzeit marktangepasst zurückhaltend.

Es werden Baugebiete entwickelt, erschlossen und in der Regel mit kostendeckenden Verkaufspreisen vermarktet. Damit wird Hofbieber als Wohnortgemeinde weiterentwickelt. Dadurch werden zugleich die Bereiche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung gestärkt, da größere Mengen abgenommen werden. Aber auch die restliche Infrastruktur wie z. B. im Bereich der Kindertageseinrichtungen ist hier nachzuziehen.

In der Bauphase der Erschließung von Bauland ist festzustellen, dass der Eigenbetrieb hier mit finanziellen Mitteln in Vorleistung tritt, die durch verkaufte Bauplätze zeitverzögert eingehen. Um dies in den Bauphasen auszugleichen, müssen Liquiditätskredite zur Zwischenfinanzierung in Anspruch genommen werden, wofür der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in § 4 des Wirtschaftsplanes wieder mit 1.000.000 € festgesetzt wird.

Konkret bedeutet dies im Jahr 2024, dass die Erschließungsstraßen des Baugebietes „Röthe – 2. BA“ im Ortsteil Niederbieber zu Gesamtkosten in Höhe von 190.000 € endausgebaut werden. Die in Vorjahren vereinnahmten Kostenbeteiligungen der Grundstückseigentümer in Höhe von rd. 90 % sind mit 171.000 € beim Bauland als „Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen“ als Ertrag veranschlagt. Dies bedeutet jedoch keinen Zahlungsstrom, da dies vor Jahren bereits eingezahlt wurde. Im Gesamtbudget bedeutet dies aber auch, dass der diesbezügliche „Bestand an Zahlungsmitteln“ in der Sparte Bauland mit 171.000 € negativ ist. In der jahresübergreifenden Gesamtbetrachtung in allen drei Sparten entsteht absehbar kein Defizit, weil der geplante Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2023 planmäßig rd. 1.058 T € beträgt.

In der Gesamtbetrachtung des Eigenbetriebes „Gemeindewerke Hofbieber“ kann festgestellt werden, dass mit dem Jahresabschluss 2022 der Ergebnishaushalt auch im Sinne des § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO (keine Verlustvorträge) ausgeglichen ist.

Insgesamt steht der Eigenbetrieb mit seiner Infrastruktur und der finanziellen Ausrichtung gut da. Die Verlustvorträge aus Vorjahren haben sich in Überschüsse entwickelt.

Es können somit nachhaltig für Hofbieber und seine Bürgerinnen und Bürger gute Grundlagen der Daseinsvorsorge erarbeitet werden.

PRODUKT

WASSERVERSORGUNG

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Produktbereich	20	Wasser
Produktgruppe	2000	Wasser Hofbieber
Produkt	200000	Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Wassermeister Eugen Frohnapfel

Erläuterungen

Seit dem 01.01.2023 beträgt die Wassergebühr 2,55 €/m³ netto und die Grundgebühr 6 € netto pro Monat für die Hauswasserzähler Q³=4 bis Q³=16. Aus den Erfahrungen der Vorjahre und in Erwartung steigender Wasserabnehmer sind Gebührenerträge von 678.000 € veranschlagt.

In der Stellenübersicht sind 1,5 Wassermeister ausgewiesen, was Personalkosten von insgesamt 180.700 € incl. eines Auszubildenden "Fachkraft für Wasserwirtschaft" ab 08/2023 begründet. Für den wiederkehrenden Austausch der Wasserzähler sind 25.000 € angesetzt. Für den Strombezug sind für das Jahr 2024 nunmehr 36.000 €, für externen Wasserbezug 19.000 € veranschlagt. Wie im Bereich der Abwasserbeseitigung werden die Betriebsleiter und die anderen für den Eigenbetrieb tätigen Mitarbeiter der Verwaltung über einen Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet. Der Eigenbetrieb erstattet über eine Aufwandsposition dem gemeindlichen Haushalt für den Wasserbereich 52.000 €.

Für die Instandhaltung der Gebäude, Tiefbrunnen und Hochbehälter sind für Materialkosten 8.000 € und für Instandhaltung 10.000 €, für das Rohrnetz sind insgesamt 12.000 € veranschlagt. Die grundlegende Sanierung der Quellen und Tiefbrunnen wird im Finanzhaushalt abgebildet.

An Abschreibung sind 243.800 € ergebnis-, aber nicht zahlungswirksam angesetzt. Dem gegenüber steht auf der Ertragsseite die Haushaltsposition "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" in Höhe von 57.800 €.

In der Summe betragen die ordentlichen Aufwendungen 757.100 €, die in Gegenrechnung mit den Erträgen und abzüglich der Aufwendungen für Bankzinsen in Höhe von 79.000 € gestellt werden. Es ergibt sich so im Ergebnishaushalt ein planerischer Überschuss in Höhe von 22.700 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678.000	650.000	570.914,86
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	678.000	650.000	574.450,79
5110002	5110002	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren (Werke)	0	0	-3.535,93
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	8.153,25
5487000	5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0	0	8.153,25
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	57.800	55.700	45.532,08
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	20.600	9.800	18.383,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	18.400	467,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	36.700	27.500	26.682,08
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	44.000	39.000	37.573,50
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500	500	565,00
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	2.500	2.500	1.793,50
5304000	5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	40.000	35.000	34.715,75
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	1.000	1.000	0,00
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	499,25
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	779.800	744.700	662.173,69
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	180.700	164.400	162.934,76
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	130.000	124.000	115.891,60
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	15.200	7.000	12.886,25
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	28.000	26.200	25.470,00
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	7.500	7.200	8.686,91
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.200	239.200	262.598,80
6001010	6001010	Wasserzähler (Material, Austausch, Ablesen)	25.000	10.000	5.415,30
6001020	6001020	Filtermaterial u. ä.	8.000	6.500	1.931,98
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	976,36
6051000	6051000	Strom	36.000	43.000	31.258,62
6055000	6055000	Treibstoffe	3.700	4.500	2.834,85

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
6056000	6056000	Wasser	19.000	19.000	21.070,68
6061010	6061010	Materialaufw. für Gebäude, TB, HB	8.000	8.000	922,95
6062020	6062020	Materialaufw. Rohrnetz	12.000	12.000	23.630,42
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	500	367,01
6161010	6161010	Instandh. Gebäude, TB, HB	10.000	12.000	18.851,05
6162020	6162020	Instandh. Rohrnetz	12.000	12.000	27.990,99
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.000	2.000	2.970,27
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	52.000	51.000	50.274,00
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	16.000	16.000	13.896,53
6179020	6179020	DV-Dienstleistungsaufwendungen	14.000	10.000	12.960,13
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.000	7.000	2.709,79
6779010	6779010	Beratungsleist. Wasserschutzgeb., -konzept u. ä.	7.000	6.000	19.694,95
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0	0	193,93
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	2.000	2.600	1.899,09
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	3.000	3.000	2.248,04
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	1.000	0	4.831,92
6832000	6832000	Telefonkosten	3.000	0	2.624,14
6850000	6850000	Reisekosten	3.000	1.500	942,53
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.300	2.200	4.162,26
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.500	2.200	1.822,36
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600	1.600	1.252,66
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.400	1.400	1.494,00
6920010	6920010	Aufw. für Entschädigungen TB III u. ä.	3.200	4.200	3.078,10
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	293,89
14	66	14 Abschreibungen	243.800	232.600	214.007,47
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	200	100	162,00
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	2.800	3.000	2.749,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	205.000	205.000	187.876,57
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	11.200	6.000	4.988,88
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	7.500	7.000	6.692,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.600	500	710,42
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	5.500	5.000	4.788,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	6.000	6.000	6.040,60
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	325,57
7030000	7030000	Kfz-Steuer	400	400	308,00
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	17,57
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	678.100	636.600	639.866,60
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	101.700	108.100	22.307,09
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	79.000	86.000	63.124,01
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	79.000	86.000	63.124,01
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-79.000	-86.000	-63.124,01
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	779.800	744.700	662.173,69
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	757.100	722.600	702.990,61
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	22.700	22.100	-40.816,92
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.521,48
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	1.177,00
7970000	7970000	periodenfremde Aufwendungen	0	0	344,48

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1.521,48
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	22.700	22.100	-42.338,40
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	22.700	22.100	-42.338,40

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilfinanzhaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000	0	30.000	10.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	430.000	0	190.000	610.000,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	460.000	0	220.000	620.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	440.000	0	200.000	560.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	20.000	0	20.000	60.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	182.000	0	184.000	188.000,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-642.000	0	-404.000	-808.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-182.000	0	-184.000	-188.000,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionen Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
2020 Einrichtung Mess-, Druckminder-, Übergabeschächte	-10.000		-10.000	-11.867,88	-85.000	-45.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000		-85.000	-45.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-11.867,88		
<i>Erläuterungen:</i> Um in sinnvolle Verbesserungen von Steuerungstechnik investieren zu können, sind 10.000 € angesetzt.						
2028 Wassersammelleitung Georgshöhe, Hofbieber				34.839,71		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				57.938,08		
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-23.098,37		
2034 Schieberkreuze und Hydranten - allgemein	-10.000		-10.000		-80.000	-40.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000		-80.000	-40.000
<i>Erläuterungen:</i> Schieberkreuze oder Hydranten sind regelmäßig auszutauschen, wozu 10.000 € veranschlagt sind.						
2035 Neuverlegung Wasserleitung bei Baumaßn. allg.	-80.000		-50.000	-17.912,20	-490.000	-260.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-17.912,20		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000		-50.000		-490.000	-260.000
<i>Erläuterungen:</i> Um bei Bedarf im Zuge von Straßenausbauarbeiten auch die Wasserleitung auszutauschen zu können, werden regelmäßig bei dieser Maßnahme Haushaltsmittel veranschlagt. Der Ansatz ist im laufenden Haushaltsjahr erhöht, um den erforderlichen Austausch der Wasserleitung der Verbundleitung des Hochbehälters Hofbieber nach Wittges und nachgelagert Langenberg im Bereich Weiherhof durchführen zu können. Grund sind die bisherigen relativ zahlreichen Reparaturen in diesem Bereich und die weitere Vermeidung von Wasserverlusten.						
2037 Sanierung Hochbehälter				-490.142,86	-1.550.000	-1.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-490.142,86	-1.550.000	-1.000.000
2038 Wasserleitung Fuldaer Straße, Hofbieber			-100.000		-160.000	-130.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			20.000		20.000	20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-120.000		-180.000	-150.000
2039 Sanierung Quellen und Tiefbrunnen	-200.000			-16.161,87	-700.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000			-16.161,87	-700.000	-100.000
<i>Erläuterungen:</i> Die Betriebskommission ist regelmäßig über das durch das Fachbüro agc Wasser GmbH aus Kassel erstellte kommunale Wasserkonzeptes informiert worden. Im Ergebnis wurde unter anderem festgestellt, dass unsere Wasserressourcen aus unseren Gewinnungsanlagen mittelfristig ausreichen können. Nachdem in der Vergangenheit die Hochbehälter in Langenbieber, Allmus und Hofbieber saniert wurden, sollen nunmehr das Augenmerk und erforderliche Investitionen in Tiefbrunnen, Quellen und Quellsbauwerke gelegt werden. Anhand des Wasserkonzeptes gibt es eine Planung zum weiteren Vorgehen. Zunächst sind weitere Voruntersuchungen beauftragt, um die anstehenden Schritte z. B. zur Sicherstellung der langfristigen Funktionstüchtigkeit der Quellsbauwerke (mit Sickersträngen, Fassungs- und Sammelbecken sowie Einzäunungen der Schutzzonen) und mit der weiteren Installation von Durchflussmessgeräten (zur Schadens- und Potenzialanalyse) zu ermitteln und sinnvoll anzustoßen.						
2040 Wasserleitung Kreuzbergstraße, Hofbieber			-10.000		-70.000	-10.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					10.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000		-80.000	-10.000
2041 Wasserleitung Am Sandberg, Schwarzbach	-120.000				-120.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000				20.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-140.000				-140.000	
<i>Erläuterungen:</i> Im Zuge der Erneuerung der Straße Am Sandberg im Ortsteil Schwarzbach wird auch die Wasserleitung erneuert.						
2099 Wasser allgemein	238.000		-4.000	104.713,55	1.731.000	843.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000		10.000		80.000	40.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000		-20.000	-44.733,32	-245.000	-135.000

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionen Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	430.000		190.000	400.000,00	3.390.000	1.680.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-182.000		-184.000	-250.553,13	-1.494.000	-742.000

Erläuterungen:

Zur Anschaffung von investiver Betriebsausstattung sind allgemein 20.000 € veranschlagt.

Der neue Kreditbedarf von 430.000 € errechnet sich aus dem Finanzierungsbedarf der investiven Maßnahmen.

Die Ansätze der Tilgung im Bereich des Wassers betragen insgesamt 182.000 €.

PRODUKT

ABWASSERBESEITIGUNG

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Produktbereich	21	Abwasser
Produktgruppe	2100	Abwasser Hofbieber
Produkt	210000	Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Techn. Betriebsleiter Martin Reinhard

Erläuterungen

Rückwirkend zum 01.01.2023 hat die Gemeindevertretung am 11.05.2023 eine neue Entwässerungssatzung beschlossen, dies mit folgenden viergeteilten Gebühren: Schmutzwasserleistungsgebühr pro m³ Frischwasserbezug 3,12 €/m³, Grundgebühr pro Hauptwasserzähler (z. B. QN 2,5) 16,01 €/Monat, Niederschlagswasserleistungsgebühr 0,21 €/m², Niederschlagswassergrundgebühr 0,09 €/m². Aus den Erfahrungen der Vorjahre sind Gebührenerträge von 1.480.000 € veranschlagt.

Beim Konto 6162000 Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten sind 60.000 € angesetzt, um im Jahr 2024 drei Drosseln in den RÜB's in Kleinsassen, Schackau und Schwarzbach zu erneuern.

Die Aufwendungen für externe Abwasserbehandlungen an die Gemeinden Nüsttal, Hilders und Dipperz sind mit 25.000 € angesetzt. Die Betriebsleiter und auch die anderen für den Eigenbetrieb tätigen Mitarbeiter der Verwaltung werden über den sogenannten Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet. Der Eigenbetrieb erstattet über ein Aufwandskonto dem gemeindlichen Haushalt für den Bereich des Abwassers 112.000 €.

Nach der Eigenkontrollverordnung sind alle Kanalnetze in der Gemeinde auf Dichtigkeit geprüft, die Ergebnisse dokumentiert und ggf. ein Sanierungsplan aufgestellt. In regelmäßigen Zeitabständen sind die Kanalleitungen erneut zu untersuchen. Zur Finanzierung dieser Kamerauntersuchungen und für den Unterhaltungsaufwand sind 25.000 € angesetzt. Für sich daraus ergebende Reparaturarbeiten sind 25.000 € veranschlagt. Falls eine längere Strecke auszutauschen ist, wird dies investiv verbucht.

An Abschreibung, die die Finanzmittel für Investitionen entsprechend mitfinanziert, sind 765.600 € als Aufwand und 211.400 € als Auflösung empfangener Ertragszuschüsse auf der Ertragsseite veranschlagt. Mit Fertigstellung der Kläranlage Wiesen steigt der rechnerische Aufwand an Abschreibung erstmals im Jahre 2023 deutlich.

Der Ansatz der an das Land Hessen abzuführenden Abwasserabgabe kann absehbar im Jahr 2024 mit 35.000 € auf niedrigem Niveau veranschlagt werden. Durch die Investitionen in die Kläranlage Wiesen sind verbesserte Einleitwerte gegeben, sodass die Abgabe insgesamt geringer ausfällt.

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.387.600 €, zuzüglich der Aufwendungen für Zinsen in Höhe von 240.000 € und in Verrechnung mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 1.692.400 € ergeben ein geplantes Jahresergebnis im Budget Abwasser von +64.800 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.480.000	1.328.000	1.213.206,65
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.480.000	1.328.000	1.232.718,40
5110002	5110002	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren (Werke)	0	0	-19.511,75
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	211.400	228.100	152.626,63
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	99.700	148.000	75.117,00
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	32.400	32.000	31.447,00
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	79.300	48.100	46.062,63
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	3.939,26
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	0	0	149,52
5304000	5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	1.000	1.000	553,91
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	1.534,76
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	1.700,76
5399100	5399100	and. sonst. betriebl. E. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	0,31
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	1.692.400	1.557.100	1.369.772,54
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	124.900	121.800	120.868,04
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	98.000	95.600	94.905,93
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	20.200	19.700	20.178,48
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	6.700	6.500	5.558,72
6509010	6509010	Arbeitsmedizin. + Sicherheitstechn. Berat. u. ä.	0	0	224,91
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461.300	444.300	404.800,03
6001010	6001010	Wasserzähler (Material, Austausch, Ablesen)	3.300	3.200	0,00
6020000	6020000	Hilfsstoffe	5.000	5.000	225,14
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	1.500	1.000	373,64
6030200	6030200	Praxis- u. Laborbedarf	22.000	22.000	22.055,90

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
6051000	6051000	Strom	64.000	76.000	91.056,34
6055000	6055000	Treibstoffe	6.000	0	4.326,08
6056000	6056000	Wasser	700	700	582,39
6057000	6057000	Abwasser	5.500	4.000	0,00
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	2.000	1.739,49
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.600	3.500	4.475,73
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.500	1.500	1.224,54
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	600	500	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.000	8.000	1.704,35
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	60.000	20.000	51.118,09
6162020	6162020	Instandh. Rohrnetz	25.000	40.000	6.076,50
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	6.600	6.500	4.406,04
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	5.500	4.500	952,15
6171000	6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	35.000	40.000	27.960,02
6173000	6173000	Fremdreinigung	2.000	1.000	2.833,18
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	112.000	109.500	107.401,00
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	6.000	6.000	3.966,02
6179020	6179020	DV-Dienstleistungsaufwendungen	9.500	9.000	14.748,57
6179050	6179050	Überprüfung Kanalnetz nach EKVO	25.000	29.000	11.580,47
6730010	6730010	Müllgebühren	2.000	2.000	1.785,00
6750000	6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	500	500	0,00
6750001	6750001	Rücklastschriftgebühr	0	0	9,00
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.000	9.200	9.060,33
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0	0	193,93
6790010	6790010	Aufw. f. externe Abwasserbehandlung	25.000	24.000	24.357,32
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	1.500	1.500	1.655,11
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	3.800	3.500	1.516,96
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	2.249,99
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	323,40
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.500	2.500	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.200	4.000	450,77
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.000	1.700	1.414,53
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.000	1.000	863,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	2.115,05
14	66	14 Abschreibungen	765.600	706.000	539.167,07
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	7.500	7.000	6.869,00
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	733.000	510.000	493.233,13
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.800	163.000	1.459,50
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	11.200	0	10.326,00
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.000	18.000	192,47
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	6.900	3.000	3.374,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.200	5.000	4.342,00
6671000	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0	0	984,05
6674000	6674000	Einzelwertberichtigung befristete	0	0	18.386,92
16	73	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	35.000	38.000	52.626,00
7354910	7354910	Abwasserabgabe	35.000	38.000	52.626,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	800	396,41
7020000	7020000	Grundsteuer	300	300	0,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
7030000	7030000	Kfz-Steuer	500	500	358,00
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	38,41
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.387.600	1.310.900	1.117.857,55
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	304.800	246.200	251.914,99
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	1.363,40
5761000	5761000	Säumniszuschläge	0	0	482,90
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	0	0	880,50
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	240.000	230.000	194.710,49
7761000	7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	80.000	89.000	84.792,19
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	160.000	141.000	109.918,30
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-240.000	-230.000	-193.347,09
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	1.692.400	1.557.100	1.371.135,94
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	1.627.600	1.540.900	1.312.568,04
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	64.800	16.200	58.567,90
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	15.853,03
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	15.853,03
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	3,00
7911000	7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0	0	3,00
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	15.850,03
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	64.800	16.200	74.417,93
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	64.800	16.200	74.417,93

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilfinanzhaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	180.000	0	480.000	167.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	900.000	0	850.000	1.160.000,00
	SUMME EINZAHLUNGEN	1.080.000	0	1.330.000	1.327.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.070.000	1.095.000	1.320.000	1.317.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	10.000	0	10.000	10.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	618.000	0	493.000	434.000,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-1.698.000	-1.095.000	-1.823.000	-1.761.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-618.000	-1.095.000	-493.000	-434.000,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionen Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.-Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbed.	bisher bereitgest.
2127 Maßn. zur Fremdwasserred., allg. Kanalerneuerungen	-50.000		-100.000	-25.392,09	-500.000	-300.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-25.392,09		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-100.000		-500.000	-300.000
<i>Erläuterungen:</i> Um verstärkt Fremdwasser durch bauliche Maßnahmen zu reduzieren und für weitere investive Haltungserneuerungen von Abwasserleitungen sind 50.000 € veranschlagt.						
2128 Kanalbaumaßn. geregelte Ortsranderweit. allg.	-20.000		-20.000		-242.000	-72.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000		-20.000		-242.000	-72.000
<i>Erläuterungen:</i> Gemäß Grundsatzbeschluss ist vorgesehen, nach vertraglicher Regelung mit Bauwilligen in Ortsrandbereichen statt überlangen Hausanschlüssen eine geregelte Erschließung durch Verlängerung des gemeindlichen Rohrnetzes und Kostenbeteiligung der Bauwilligen durchzuführen.						
2138 Kanalerneuerung Fuldaer Straße, Hofbieber			-330.000		-610.000	-370.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			20.000		20.000	20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-350.000		-630.000	-390.000
2141 Abwasserkanal Georgshöhe, Hofbieber				23.771,80		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				43.068,63		
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-19.296,83		
2149 Erneuerung/Erweiterung Kläranlage Wiesen			-155.000	-1.420.849,04	-5.268.000	-4.068.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			450.000	50.000,00	1.032.000	1.032.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-605.000	-1.447.941,54	-6.300.000	-5.100.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-22.907,50		
2155 Kanalerneuerung Allmuser Str., Niederbieber					-650.000	-310.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					30.000	30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-680.000	-340.000
2156 Kanalerneuerung Kreuzbergstraße, Hofbieber			-20.000		-300.000	-20.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					20.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-20.000		-320.000	-20.000
2157 Kanalerneuerung Brunnengasse, Niederbieber	-280.000		-20.000		-300.000	-20.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	20.000				20.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000		-20.000		-320.000	-20.000
<i>Erläuterungen:</i> Der neue Sammler von der bisherigen Kläranlage Langenbieber endet an der Brunnengasse in Niederbieber. Das Abwasser wird von hier über die bestehende Ortskanalisation weitergeleitet. Im Bereich der Brunnengasse sind erhebliche Schäden an der Kanalisation festgestellt worden, welche wirtschaftlich nur durch Erneuerung des gesamten Abschnitts behoben werden können. Dies ist zwingend in Verbindung mit dem Neubau des Sammlers vorzunehmen. Nach Planungskosten im Vorjahr in Höhe von 20.000 € sind im laufenden Jahr die Baukosten mit 300.000 € veranschlagt.						
2158 Kanalerneuerung Biebersteiner Weg, Hofbieber					-230.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					20.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-250.000	
2159 Kanalerneuerung Hofbergstraße, Hofbieber					-370.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					30.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-400.000	
2160 Sammler Langenbieber - Niederbieber	-500.000	-395.000	-155.000		-1.050.000	-155.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000				150.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-650.000	-395.000	-155.000		-1.200.000	-155.000
<i>Erläuterungen:</i> Nachdem in der Maßnahme 2149 "Erneuerung/ Erweiterung Kläranlage Wiesen" bis zum Vorjahr 4.800.000 € für die Erneuerung der Kläranlage und 1.500.000 € für das Regenüberlaufbecken (RÜB), insgesamt 6.300.000 €, angesetzt wurden, werden die nächsten Bauabschnitte nachfolgend ausgeführt und mit separaten Maßnahmen						

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Investitionen Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
<p>veranschlagt.</p> <p>Für das Projekt "Sammler Langenbieber - Niederbieber" ist mit Gesamtkosten in Höhe von 1.200.000 € zu rechnen. Hiervon sind anteilig im Jahr 2023 erste Gelder mit 155.000 € angesetzt, im laufenden Jahr 2024 weitere 650.000 € und im Nachjahr 395.000 €, dies auch als Verpflichtungsermächtigung für mögliche Auftragsvergaben abgesichert.</p>						
2161 Rückbau Kläranlage Langenbieber	-50.000	-700.000	-50.000		-400.000	-50.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					400.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-700.000	-50.000		-800.000	-50.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Der Rückbau der Kläranlage Langenbieber erfolgt nach Anschluss von Langenbieber und den hinterliegenden Ortsteilen an die Kläranlage Wiesen. In den Jahren 2023 und 2024 sind für Planungskosten jeweils 50.000 € veranschlagt. Die Restkosten sind mit 300.000 € im Jahr 2025 und 400.000 € im Jahr 2026 angesetzt, dies auch als Verpflichtungsermächtigung. Die Gesamtkosten von derzeit 800.000 € sind noch sehr grob ermittelt und können sich durch konkrete Planungen noch verändern. Es wird mit Zuschüssen in Höhe von bis zu 50 % der Investitionen gerechnet.</p>						
2199 Abwasserbeseitigung allgemein	282.000		357.000	982.073,09	3.847.000	3.720.000
16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen				-23.510,56		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000		10.000		80.000	40.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-10.000	-3.703,47	-115.000	-75.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	900.000		850.000	1.500.000,00	8.175.000	5.400.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u inn.Darl.. wirtschaftl.	-618.000		-493.000	-490.712,88	-4.293.000	-1.645.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zur Anschaffung von investiver Betriebsausrüstung sind allgemein 10.000 € veranschlagt.</p> <p>Der neue Kreditbedarf von 900.000 € errechnet sich aus dem Finanzierungsbedarf der investiven Maßnahmen.</p> <p>Die Ansätze der Tilgung im Bereich Abwasser betragen im Jahr 2024 insgesamt 618.000 €.</p>						

PRODUKT

BAULANDERSCHLIESSUNG

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Verantwortlich:

Karl-Otto Henkel

Erläuterungen

Im Produkt des Baulandes wird hier übergeordnet die Summe aller Baugebiete abgebildet.
 Nachfolgend werden die einzelnen Baugebiete als Kostenstellen dargestellt.

Teilergebnishaushalt Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.000	1.770.000	983.156,13
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	400.000	1.770.000	957.665,08
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	25.491,05
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	171.000	814.000	127.121,04
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	171.000	814.000	-78.681,43
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	205.802,47
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.998,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	4.998,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	571.000	2.584.000	1.115.275,17
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	292,00
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	292,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544.000	2.539.000	828.352,44
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	260.000	310.000	61.611,86
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	222.000	25.686,40
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	640.000	67.737,12
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	190.000	1.317.000	14.382,49
6101050	6101050	Komm. Infrastruktur (Leerrohre, Nahwärme o. ä.)	54.000	0	0,00
6101055	6101055	Löschwasser (Baugebiete)	0	0	90.888,51
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	10.000	10.000	6.660,43
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	26.000	33.000	31.845,00
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.000	7.000	3.791,02
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	525.749,61
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-346,26
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	-346,26
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	544.000	2.539.000	828.298,18
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	27.000	45.000	286.976,99
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	9.000	9.000	2.584,80
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	9.000	9.000	2.584,80
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-9.000	-9.000	-2.584,80
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	571.000	2.584.000	1.115.275,17
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	553.000	2.548.000	830.882,98
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	18.000	36.000	284.392,19
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	11.119,15

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
7990000	7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0	0	11.119,15
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-11.119,15
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	18.000	36.000	273.273,04
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	18.000	36.000	273.273,04

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilfinanzhaushalt Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2023	Erg. Jahres- abschl. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen SUMME EINZAHLUNGEN Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierung	0	0	0	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	32.000	0	32.000	31.000,00
	SUMME AUSZAHLUNGEN	-32.000	0	-32.000	-31.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.000	0	-32.000	-31.000,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220102 Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220102	Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber

Erläuterungen

Mit Beschluss vom 19.09.2019 hat die Gemeindevertretung die restlich verwertbare Fläche dieses Baugebietes außerplanmäßig veräußert, sodass mit dem Jahresabschluss 2019 dieses Baugebiet mit Überschuss abgeschlossen werden konnte.
 In nordwestlicher Richtung könnte sich eine weitere gewerbliche Entwicklung ergeben, Grundstücksverhandlungen werden geführt.
 Als "Platzhalter" sind bereits im Vorjahr Ansätze für Grunderwerb u.a. sowie Verkaufserlös.
 Zu gegebener Zeit müsste die Gemeindevertretung entsprechende Beschlüsse fassen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220102 Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	265.000	115.000	0,00
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	265.000	115.000	0,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	265.000	115.000	0,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.000	115.000	5.673,00
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	250.000	100.000	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	10.000	10.000	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	5.000	5.000	5.673,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	265.000	115.000	5.673,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	-5.673,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	265.000	115.000	0,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	265.000	115.000	5.673,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	0	-5.673,00
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	11.119,15
7990000	7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0	0	11.119,15
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-11.119,15
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	0	-16.792,15
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-16.792,15

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220103 Baugebiet "Flächert - 1. und 2. BA", Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220103	Baugebiet "Flächert - 1. und 2. BA", Hofbieber

Erläuterungen

Im Baugebiet Flächert wurde in zwei Bauabschnitten in den Jahren 2018 bis 2021 insgesamt 39 Bauplätze erschlossen und veräußert. Der Straßenausbaubau erfolgte nach weitestgehender Bebauung im Jahr 2023.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220103 Baugebiet "Flächert - 1. und 2. BA", Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	517.000	21.678,95
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	517.000	498,26
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	21.180,69
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.998,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	4.998,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	517.000	26.676,95
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	580.000	21.678,95
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	0	0	498,26
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	11.628,20
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	575.000	9.552,49
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	0	5.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0	580.000	21.678,95
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	-63.000	4.998,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	517.000	26.676,95
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	0	580.000	21.678,95
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	-63.000	4.998,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	-63.000	4.998,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	-63.000	4.998,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220104 Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220104	Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber

Erläuterungen

Die Erschließung des Baugebietes mit 6 Bauplätzen erfolgt in der zweiten Jahreshälfte 2023.
 Um möglicherweise Nahwärme vorbereitend vorzusehen, sind hierfür Gelder im Plan 2024 eingestellt. Der Ansatz der Verlaufserlöse der Bauplätze orientiert sich an der Kalkulation der Verkaufspreise, die der Gemeindevertretung zur Entscheidung am 28.09.2023 vorgelegen hat.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220104 Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.000	730.000	0,00
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	135.000	730.000	0,00
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	11.906,35
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	11.906,35
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	135.000	730.000	11.906,35
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000	730.000	11.906,35
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	122.000	0,00
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	440.000	0,00
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	162.000	0,00
6101050	6101050	Komm. Infrastruktur (Leerrohre, Nahwärme o. ä.)	54.000	0	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	0	0	5.194,35
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	6.000	6.000	6.712,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	60.000	730.000	11.906,35
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	75.000	0	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	135.000	730.000	11.906,35
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	60.000	730.000	11.906,35
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	75.000	0	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	75.000	0	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	75.000	0	0,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220401 Baugebiet "Am Burgrain", Elters



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220401	Baugebiet "Am Burgrain", Elters

Erläuterungen

Im Vorjahr sind für die Erschließung des Baugebietes Gelder veranschlagt worden, die in das Nachjahr 2024 übertragen werden.
 Eine Umsetzung in einer kleineren Variante wird derzeit politisch diskutiert, die Haushaltsmittel des Vorjahres sollten hierfür ausreichend sein.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220401 Baugebiet "Am Burgrain", Elters

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	850.000	0,00
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	0	850.000	0,00
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	1.428,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	1.428,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	850.000	1.428,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	760.000	1.428,00
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	0	200.000	0,00
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	100.000	0,00
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	200.000	0,00
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	250.000	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	0	0	1.428,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	10.000	10.000	0,00
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	10.000	760.000	1.428,00
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-10.000	90.000	0,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	850.000	1.428,00
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	10.000	760.000	1.428,00
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-10.000	90.000	0,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-10.000	90.000	0,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-10.000	90.000	0,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220701 Baugebiet "Speckacker", Langenbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220701	Baugebiet "Speckacker", Langenbieber

Erläuterungen

Im Baugebiet "Speckacker" (Straßenbezeichnung "Schlossblick") wurden im Jahr 2020 insgesamt 20 Bauplätze erschlossen und veräußert. Der Straßendausbau erfolgt nach weitestgehender Bebauung im Jahr 2023.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220701 Baugebiet "Speckacker", Langenbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	297.000	26.732,42
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	297.000	0,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	26.732,42
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	297.000	26.732,42
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	335.000	26.732,42
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	26.732,42
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	330.000	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	0	5.000	0,00
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-293,09
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	-293,09
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0	335.000	26.439,33
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	-38.000	293,09
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	297.000	26.732,42
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	0	335.000	26.439,33
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	-38.000	293,09
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	-38.000	293,09
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	-38.000	293,09

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 220901 Baugebiet "Röthe - 2. BA", Niederbieber



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	220901	Baugebiet "Röthe - 2. BA", Niederbieber

Erläuterungen

Die Erschließung des Baugebietes „Röthe 2.BA“ und die Veräußerung der 11 Bauplätze erfolgt im Laufe des Jahres 2021. Der Straßenausbaubau erfolgt nach weitestgehender Bebauung im Jahr 2024. Nach gesetzlichen Vorgaben (§ 129 BauGB: "Die Gemeinden tragen mindestens 10 vom Hundert des beitragsfähigen Erschließungsaufwands") sind bis zu 90 % als Erträge zur Finanzierung angesetzt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220901 Baugebiet "Röthe - 2. BA", Niederbieber

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	978.332,37
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	0	0	952.759,08
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	25.573,29
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	171.000	0	53.870,82
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	171.000	0	-80.954,19
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	134.825,01
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	171.000	0	1.032.203,19
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.000	0	742.067,26
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	0	0	54.690,00
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	0	25.686,40
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	29.376,50
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	190.000	0	4.830,00
6101055	6101055	Löschwasser (Baugebiete)	0	0	90.888,51
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	5.000	0	9.730,00
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	526.865,85
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-112,67
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	-112,67
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	195.000	0	741.954,59
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-24.000	0	290.248,60
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	171.000	0	1.032.203,19
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	195.000	0	741.954,59
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-24.000	0	290.248,60
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-24.000	0	290.248,60
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-24.000	0	290.248,60

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 221301 Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	221301	Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach

Erläuterungen

Das Baugebiet „Bocksecke“ (Straßenbezeichnung "Rhöndomblick") befindet sich im Abverkauf. Von den 12 gemeindlichen Bauplätzen sind 11 veräußert und zum Großteil auch in Bebauung.
 Der Straßenendausbau ist nach Fortschritt der Bautätigkeiten voraussichtlich im Jahr 2025 vorgesehen.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 221301 Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	75.000	4.823,76
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	0	75.000	4.906,00
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	-82,24
04	52	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	11.504,50
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	1.774,50
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	9.730,00
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	75.000	16.328,26
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.000	14.751,76
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	0	0	6.138,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	0	2.000	9.730,00
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	-1.116,24
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	59,50
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	59,50
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0	2.000	14.811,26
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	73.000	1.517,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	0	75.000	16.328,26
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	0	2.000	14.811,26
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	0	73.000	1.517,00
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	0	73.000	1.517,00
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0	73.000	1.517,00

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Produktbeschreibung
Kostenstelle 229900 Bauland allgemein



Produktbereich	22	Bauland
Produktgruppe	2200	Bauland Hofbieber
Produkt	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
Kostenstelle	229900	Bauland allgemein

Erläuterungen

Die allgemeinen Zins- und Tilgungsaufwendungen sowie Prüfungskosten für die Sparte Bauland sind bei diesem allgemeinen Budget veranschlagt.

Um für anstehende, noch nicht konkret fixierte Baugebietsentwicklungen Ökominuspunkte bzw. Ausgleichsflächen anzukaufen, sind bei diesem Budget „Baulanderschließung allgemein“ pauschal 10.000 € angesetzt.

Zu gegebener Zeit erfolgt die Kostenzuordnung zum jeweiligen Baugebiet.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 229900 Bauland allgemein

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0	0	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	292,00
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	292,00
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.000	17.000	4.114,70
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	10.000	10.000	285,60
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	0	0	38,08
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	4.000	7.000	3.791,02
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	14.000	17.000	4.406,70
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-14.000	-17.000	-4.406,70
22	77	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	9.000	9.000	2.584,80
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	9.000	9.000	2.584,80
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-9.000	-9.000	-2.584,80
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	23.000	26.000	6.991,50
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-23.000	-26.000	-6.991,50
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-23.000	-26.000	-6.991,50
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-23.000	-26.000	-6.991,50

**MITTELFRISTIGE
ERGEBNIS- UND
FINANZPLANUNG**

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Mittelfristige Ergebnisplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770,0	400,0	515,0	517,3	527,6
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.978,0	2.158,0	2.222,0	2.240,0	2.285,0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen					
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	814,0	171,0			
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen					
06	Erträge aus Transferleistungen					
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen					
08	Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Inv.zuw.,-zuschüssen u. -beiträgen	283,8	269,2	271,5	273,5	276,2
09	Sonstige ordentliche Erträge	40,0	45,0	45,0	45,0	45,1
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	4.885,8	3.043,2	3.053,5	3.075,8	3.133,9
11	Personalaufwendungen	286,2	305,6	313,0	318,6	324,9
12	Versorgungsaufwendungen					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.222,5	1.258,5	1.250,4	1.251,2	1.273,8
14	Abschreibungen	938,6	1.009,4	1.029,6	1.035,1	1.037,8
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	38,0	35,0	35,0	30,0	30,0
17	Transferaufwendungen					
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,2	1,2	1,3	1,3	1,3
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.486,5	2.609,7	2.629,3	2.636,2	2.667,8
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	399,3	433,5	424,2	439,6	466,1
21	Finanzerträge					
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	325,0	328,0	333,0	338,0	348,2
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-325,0	-328,0	-333,0	-338,0	-348,2
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	4.885,8	3.043,2	3.053,5	3.075,8	3.133,9
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	4.811,5	2.937,7	2.962,3	2.974,2	3.016,0
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	74,3	105,5	91,2	101,6	117,9
27	Außerordentliche Erträge					
28	Außerordentliche Aufwendungen					
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)					
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	74,3	105,5	91,2	101,6	117,9
	Nachrichtlich:					

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770,0	400,0	515,0	517,3	527,6
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.978,0	2.158,0	2.222,0	2.240,0	2.285,0
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen					
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen					
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen					
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	40,0	45,0	45,0	45,0	45,1
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	3.788,0	2.603,0	2.782,0	2.802,3	2.857,7
10	830	Personalauszahlungen	286,2	305,6	313,0	318,6	324,9
11	831	Versorgungsauszahlungen					
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.222,5	1.258,5	1.250,4	1.251,2	1.273,8
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen					
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen					
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	38,0	35,0	35,0	30,0	30,0
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	325,0	328,0	333,0	338,0	348,2
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1,2	1,2	1,3	1,3	1,3
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	3.872,9	1.928,3	1.932,7	1.939,1	1.978,2
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-84,9	674,7	849,3	863,2	879,5
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	510,0	210,0	250,0	220,0	70,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens					
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	510,0	210,0	250,0	220,0	70,0
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.520,0	1.510,0	1.485,0	960,0	1.130,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	30,0	30,0	30,0	30,0	60,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	1.550,0	1.540,0	1.515,0	990,0	1.190,0
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.040,0	-1.330,0	-1.265,0	-770,0	-1.120,0

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Mittelfristige Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO - Beträge in 1.000 Euro -



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.124,9	-655,3	-415,7	93,2	-240,5
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.040,0	1.330,0	1.265,0	770,0	1.120,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	709,0	832,0	867,0	902,0	927,0
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	331,0	498,0	398,0	-132,0	193,0
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-793,9	-157,3	-17,7	-38,8	-47,5
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.852,2	1.058,3	901,0	883,3	844,5
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-793,9	-157,3	-17,7	-38,8	-47,5
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	1.058,3	901,0	883,3	844,5	797,0

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Gemeindewerke 2023

	Insgesamt	Sparten		
		Abwasser	Wasser	Bauland-erschließung
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2023)	830.322,30	617.510,30	181.243,44	31.568,56
im Vorjahr (31.12.2022)	750.161,45	529.537,85	189.564,63	31.058,97
mit einer Restlaufzeit von mehr als einem und weniger als 5 Jahren (31.12.2023)	3.321.289,20	2.470.041,20	724.973,76	126.274,24
im Vorjahr (31.12.2022)	3.000.645,80	2.118.151,40	758.258,52	124.235,88
mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (31.12.2023)	8.222.012,12	6.166.655,22	1.964.506,70	90.850,20
im Vorjahr (31.12.2022)	8.772.977,83	6.536.055,33	2.112.465,38	124.457,12
Summe (31.12.2023)	12.373.623,62	9.254.206,72	2.870.723,90	248.693,00
im Vorjahr (31.12.2022)	12.523.785,08	9.183.744,58	3.060.288,53	279.751,97

Inklusive angenommene Neuaufnahme von Investitionskrediten Bereich Abwasser 600.000,00 € im Jahr 2023

Stellenübersicht 2024

Eigenbetrieb

Gemeindewerke Hofbieber

Für den Bereich der Abwasserbeseitigung sind 1,5 Arbeiterstellen und für den Bereich der Wasserversorgung 1,5 Arbeiterstellen dem Eigenbetrieb zugeordnet. Im Übrigen erfolgt über den Stellenansatz eine Verrechnung von Bauhofleistungen.

Mit Beschluss des Gemeindevorstandes sind folgende Betriebsleiter ernannt:

Erster Betriebsleiter und	
Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich	Georg Kling
Erster Betriebsleiter für den technischen Bereich	Martin Reinhard
Betriebsleiter für den technischen Bereich Wasser	Eugen Frohnappel
Betriebsleiter für den technischen Bereich Baulanderschließung	Karl-Otto Henkel

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Hofbieber hat mit Zustimmung der Betriebskommission auf Grund des § 2 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes eine Geschäftsordnung für die Betriebsleitung der Gemeindewerke Hofbieber beschlossen.

Die Betriebsleiter sind nicht im Stellenplan des Eigenbetriebs aufgeführt. Die anteilige Verrechnung der Kosten der Angestellten der Gemeindeverwaltung erfolgt über den Verwaltungskostenbeitrag.

Stellenplan Eigenbetrieb 2024
Beschäftigte (Gemeindewerke Hofbieber)

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst				Beschäftigte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		9	7	6	5				
11.07.01	Abwasserbeseitigung		1 1	0,5 0,5		1,5	1,5	1,5	
11.03.01	Wasserversorgung	1 1		0,5 0,5		1,5	1,5	1,5	
Stellenplan 2024		1	1	1	0	3			
Stellenplan 2023		1	1	1	0		3		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen								3	

Prüfbericht der Wirtschaftsprüfer

Gemäß § 1 GemHVO Doppik sind als Anlagen des Wirtschaftsplanes die neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, einschließlich des Prüfberichts der Wirtschaftsprüfer, einzufügen.

Der letzte geprüfte Jahresabschluss 2022 ist nachfolgend auszugsweise abgedruckt. Dieser ist der Betriebskommission am 12.09.2023 vorgelegt worden. Der Gemeindevertretung wird dieser Jahresabschluss des Eigenbetriebes mit dem Jahresabschluss der Gemeinde Hofbieber für das Jahr 2022 vorgelegt, der zwar fristgerecht Ende April 2023 aufgestellt wurde, jedoch noch nicht final durch die Revision des Landkreises Fulda geprüft ist. Es besteht die Erwartung bzw. Hoffnung, dass die Jahresabschlüsse Eigenbetrieb und Gemeinde 2022 der Gemeindevertretung zur Sitzung am 09.11.2023 zur Feststellung und Entlastung vorgelegt werden können.

Auf Empfehlung der Revision des Landkreises Fulda sind wesentliche Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung, der Bestätigungsvermerk, die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung als Auszug aus dem Jahresabschluss der Gemeindewerke Hofbieber 2022 wiedergegeben.

B E R I C H T
über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
sowie des Lageberichts 2022

Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber
Schulweg 5
36145 Hofbieber

MUTH & CO. GMBH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Rangstraße 5 · 36037 Fulda · Telefon (0661) 97 36 – 0

5. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

5.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Bücher der Gesellschaft sind ordnungsmäßig geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt. Die Buchführung entspricht nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung.

Ebenso führten die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht.

5.2. Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften und ergänzenden Bestimmungen des HessEigBGes aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen sowie die Normen der Satzung beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber für das Geschäftsjahr 2022 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Die Eröffnungsbilanzwerte wurden korrekt aus dem Vorjahresabschluss übernommen.

Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach dem Schema des § 266 Abs. 2 und 3 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei in allen wesentlichen Belangen ebenso beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Der Anhang enthält alle vorgeschriebenen Angaben.

5.3. Lagebericht

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Lagebericht gemäß § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

6. Wesentliche Aussagen zum Jahresabschluss

6.1. Gesamtaussage

Nach unserer Überzeugung vermittelt der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs.

6.2. Bewertungsgrundlagen

Zur Darstellung der Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang (vgl. Anlage 3), da ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederholung führen würde.

6.3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

8. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Wir haben im Rahmen unserer Prüfung auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Absatz 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den IDW PS "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften sowie den Bestimmungen der Satzung und der Geschäftsordnungen für den Vorstand geführt worden sind (Anlage 16).

Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte ergeben, die nach unserer Auffassung Zweifel an der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung begründen könnten.

Ferner hat die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse nach unserem Ermessen keinen Anlass zu Beanstandungen ergeben.

9. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Den Bestätigungsvermerk gemäß Anlage 5 haben wir wie folgt erteilt:

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

„An den **Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber**, Hofbieber

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften/ Personenhandelsgesellschaften im Sinne des § 264a HGB geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Fulda, den 25. August 2023“

Muth & Co. GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Ralf Kammer
Wirtschaftsprüfer

Marco Bug
Wirtschaftsprüfer

10. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten gemäß IDW PS 450 n.F.

Die Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; wir verweisen insbesondere auf § 328 HGB.

Fulda, den 25. August 2023



Ralf Kammer
Wirtschaftsprüfer



Marco Bug
Wirtschaftsprüfer



Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite	31.12.2022		Vorjahr	Passivseite	31.12.2022		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		1.110.000,00	1.110.000,00
1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	488,00		650,00	II. Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital			
2. geleistete Investzuweisungen und -zuschüsse	123.305,00		132.923,00	1. Rücklagen aus Überschuss der ordentlichen Ergebnisse	626.434,65		446.049,13
		123.793,00	133.573,00	2. Rücklagen aus Überschuss der außerordentlichen Ergebnisse	23.340,51		20.818,32
II. Sachanlagen				3. Sonderrücklagen	4.897.245,68		4.897.245,68
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	53.876,60		53.876,60			5.547.020,84	5.364.113,13
2. Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	21.777.312,84		19.539.800,00	III. Jahresüberschuss		305.352,57	182.906,44
3. Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	50.500,00		22.173,00			6.962.373,41	6.657.019,57
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	208.376,00		199.081,00	B. Sonderposten			
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.520.333,81		3.398.745,75	1. Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.279.361,00		3.322.861,00
		27.610.399,25	23.213.676,35	2. Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	572.661,00		604.575,00
		27.734.192,25	23.347.249,35	3. Investitionsbeiträge	5.067.178,05		2.767.931,58
B. Umlaufvermögen				4. Sonstige Sonderposten	2.160.309,84		4.150.234,06
I. Vorräte						11.079.509,89	10.845.601,64
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		1.847.915,61	4.612.306,26	C. Rückstellungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				sonstige Rückstellungen		120.666,04	156.365,93
1. Forderungen aus Zuw., Zusch. Transf. L., Inv. Zuw. Zusch. Beitr	19.973,15		24.973,15	D. Verbindlichkeiten			
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	6.578,37		3.517,97	1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	12.546.570,16		11.474.188,43
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.382,19		97.210,19	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	715.307,57		313.880,87
4. Forderungen gegen verb. Untern. m. BetrV., und SV.	161.056,32		108.033,94	3. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00		1.811,30
5. sonstige Vermögensgegenstände	0,00		344,48	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis u. SV	176.165,99		91.154,04
		203.990,03	234.079,73	5. sonstige Verbindlichkeiten	37.673,91		6.506,62
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.852.169,08	1.352.893,06			13.475.717,63	11.887.541,26
		3.904.074,72	6.199.279,05				
		31.638.266,97	29.546.528,40			31.638.266,97	29.546.528,40

Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2022 - 31.12.2022

	EUR	2022 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse			
a. Privatrechtliche Leistungsentgelte	983.156,13		1.682.101,46
b. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.784.121,51		1.801.079,34
c. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	<u>8.153,25</u>		<u>30.355,50</u>
		2.775.430,89	3.513.536,30
2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		127.121,04	1.152.851,40
3. sonstige betriebliche Erträge			
a. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00		14.610,97
b. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	198.158,71		205.409,72
c. sonstige ordentliche Erträge	<u>46.510,76</u>		<u>33.463,03</u>
		244.669,47	253.483,72
4. Materialaufwendungen			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.495.751,27	3.412.411,08
5. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	223.975,78		194.361,00
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>60.119,02</u>		<u>50.749,67</u>
		284.094,80	245.110,67
6. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		753.174,54	727.703,49
7. sonstige ordentliche Aufwendungen		375,72	2.724,88
8. Finanzerträge		1.363,40	2.671,58
9. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		52.626,00	77.162,42
10. Zinsen und andere Finanzaufwendungen		<u>260.419,30</u>	<u>277.046,21</u>
11. Ergebnis nach Steuern		302.143,17	180.384,25
12. Außerordentl. Erträge		-15.853,03	-58.695,46
13. Außerordentl. Aufwendungen		<u>12.643,63</u>	<u>56.173,27</u>
14. Jahresüberschuss		<u>305.352,57</u>	<u>182.906,44</u>