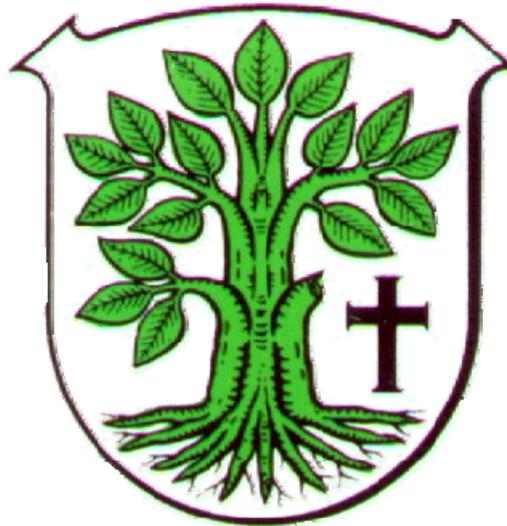


**Haushaltssatzung  
und Haushaltsplan  
der Gemeinde Hofbieber  
für das Rechnungsjahr 2023**



**Wirtschaftsplan  
des Eigenbetriebes  
"Gemeindewerke Hofbieber"  
für das Wirtschaftsjahr 2023**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b><u>Haushaltssatzung 2023 mit Anlagen</u></b>	
Haushaltssatzung 2023, Bescheinigung	2 - 5
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzenhaushalt	6 - 9
Vorbericht	10 - 34
Bevölkerungsentwicklung	35 - 38
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	39 - 41
Prüfbericht der Revision zu Jahresabschluss	42 - 50
Stellenplan	51 - 56
Übersicht Rücklagen und Rückstellungen	57
Übersicht Verbindlichkeiten	58 - 62
Stundungen, Niederschlagungen, Erlasse	62
Finanzstatusbericht	63 - 79
Investitionsprogramm 2022 - 2026	80 - 84
Verpflichtungsermächtigungen	85
Produktübersicht	86
Haushaltsplan in Ergebnis- und Finanzhaushalt	87 - 200
<b><u>Wirtschaftsplan 2023 mit Anlagen</u></b>	
Wirtschaftsplan	201 - 204
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzenhaushalt	205 - 207
Investitionsprogramm 2022 – 2026	208 - 209
Verpflichtungsermächtigungen	210
Vorbericht Wirtschaftsplan	211 - 213
Produkt Wasserversorgung	214 - 219
Produkt Abwasserbeseitigung	220 - 226
Produkt Baulanderschließung	227 - 239
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	240 - 243
Übersicht Verbindlichkeiten	244
Stellenübersicht	245 - 246
Prüfbericht der Wirtschaftsprüfer zu Jahresabschluss 2020	247 - 262

# Haushaltssatzung 2023

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. 1 des Gesetzes vom 07.05.2020 (GVBl. I S. 318) hat die Gemeindevertretung am 08.12.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

### im Ergebnishaushalt

#### im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	13.232.950 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	13.209.850 €
mit einem Saldo von	<b>+ 23.100 €</b>

#### im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	<b>0 €</b>
<b>mit einem Überschuss von</b>	<b>+ 23.100 €</b>

### im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<b>+ 729.600 €</b>
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.394.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.310.000 €
mit einem Saldo von	<b>- 1.916.000 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.911.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	675.000 €
mit einem Saldo von	<b>+ 1.236.000 €</b>
mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von	<b>+ 49.600 €</b>

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.911.000 € festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf 3.730.000 € festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2023 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 2023 wie folgt festgesetzt:

- |    |  |                  |
|----|--|------------------|
| 1. | Grundsteuer  |                  |
| a) | für land- und forstwirtschaftliche Betriebe<br>(Grundsteuer A) auf | <b>415 v. H.</b> |
| b) | für Grundstücke<br>(Grundsteuer B) auf                             | <b>450 v. H.</b> |
| 2. | Gewerbsteuer auf   | <b>370 v. H.</b> |

## § 6

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

## § 7

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.

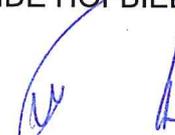
Es gelten als nicht erheblich:

- 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 09.12.2022

DER GEMEINDEVORSTAND DER  
GEMEINDE HOFBIEBER



  
BÜRGERMEISTER

## **Bescheinigung**

### **über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung**

### **und die Auslegung des Haushaltsplanes 2023**

Es wird hiermit bescheinigt, dass die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 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 2023 Gemeinde Hofbieber



### Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2021 (vorl.)	HH-Ansatz 2022	HH-Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.298,60	191.500,00	222.500,00	220.500,00	220.500,00	222.600,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.526,00	535.000,00	563.400,00	568.300,00	571.700,00	575.800,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	334.338,73	272.650,00	300.050,00	300.550,00	300.550,00	304.350,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.317.948,49	6.827.300,00	7.092.100,00	7.335.500,00	7.661.600,00	7.838.700,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	271.737,77	339.400,00	342.300,00	326.800,00	311.700,00	318.100,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	3.560.811,98	3.409.100,00	3.825.600,00	3.954.800,00	4.159.800,00	4.199.100,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	579.785,34	613.100,00	675.600,00	678.600,00	683.900,00	687.200,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	412.259,05	202.000,00	187.400,00	191.800,00	194.900,00	198.000,00
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>11.930.705,96</b>	<b>12.390.050,00</b>	<b>13.208.950,00</b>	<b>13.576.850,00</b>	<b>14.104.650,00</b>	<b>14.343.850,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.015.821,96	3.702.000,00	4.151.500,00	4.273.000,00	4.387.800,00	4.402.700,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	242.606,03	214.000,00	222.000,00	230.200,00	237.400,00	249.200,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.962.493,05	2.203.650,00	2.380.750,00	2.361.450,00	2.692.350,00	2.702.150,00
14	66	Abschreibungen	1.106.853,35	1.244.600,00	1.359.600,00	1.349.000,00	1.393.700,00	1.407.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	347.236,99	414.100,00	426.300,00	428.100,00	430.100,00	432.100,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.314.741,07	4.366.400,00	4.577.800,00	4.722.200,00	4.719.700,00	4.813.400,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.089,37	11.000,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.500,00
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>10.995.841,82</b>	<b>12.155.750,00</b>	<b>13.129.350,00</b>	<b>13.375.450,00</b>	<b>13.872.650,00</b>	<b>14.018.050,00</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>934.864,14</b>	<b>234.300,00</b>	<b>79.600,00</b>	<b>201.400,00</b>	<b>232.000,00</b>	<b>325.800,00</b>
21	56, 57	Finanzerträge	24.077,86	12.000,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	64.638,18	70.500,00	80.500,00	82.500,00	85.500,00	88.600,00
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-40.560,32</b>	<b>-58.500,00</b>	<b>-56.500,00</b>	<b>-57.500,00</b>	<b>-59.500,00</b>	<b>-61.600,00</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>11.954.783,82</b>	<b>12.402.050,00</b>	<b>13.232.950,00</b>	<b>13.601.850,00</b>	<b>14.130.650,00</b>	<b>14.370.850,00</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>11.060.480,00</b>	<b>12.226.250,00</b>	<b>13.209.850,00</b>	<b>13.457.950,00</b>	<b>13.958.150,00</b>	<b>14.106.650,00</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>894.303,82</b>	<b>175.800,00</b>	<b>23.100,00</b>	<b>143.900,00</b>	<b>172.500,00</b>	<b>264.200,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	187.454,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.605,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>	<b>178.849,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Ergebnishaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2021 (vorl.)	HH-Ansatz 2022	HH-Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>30</u>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<u>1.073.152,83</u>	<u>175.800,00</u>	<u>23.100,00</u>	<u>143.900,00</u>	<u>172.500,00</u>	<u>264.200,00</u>
		<b><u>Nachrichtlich:</u></b>						

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



### Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2021 (vorl.)	HH-Ansatz 2022	HH-Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.071,14	191.500,00	222.500,00	220.500,00	220.500,00	222.600,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321.133,95	535.000,00	563.400,00	568.300,00	571.700,00	575.800,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	351.642,01	272.650,00	300.050,00	300.550,00	300.550,00	304.350,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.490.628,48	6.827.300,00	7.092.100,00	7.335.500,00	7.661.600,00	7.838.700,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	271.737,77	339.400,00	342.300,00	326.800,00	311.700,00	318.100,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.593.190,31	3.409.100,00	3.825.600,00	3.954.800,00	4.159.800,00	4.199.100,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.352,37	12.000,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	304.190,53	202.000,00	187.400,00	191.800,00	194.900,00	198.000,00
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>11.515.946,56</b>	<b>11.788.950,00</b>	<b>12.557.350,00</b>	<b>12.923.250,00</b>	<b>13.446.750,00</b>	<b>13.683.650,00</b>
10	830	Personalauszahlungen	2.916.108,12	3.702.000,00	4.151.500,00	4.273.000,00	4.387.800,00	4.402.700,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	194.096,07	214.000,00	222.000,00	230.200,00	237.400,00	249.200,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.141.296,96	2.203.650,00	2.380.750,00	2.361.450,00	2.692.350,00	2.702.150,00
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	342.776,55	414.100,00	426.300,00	428.100,00	430.100,00	432.100,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.170.340,50	4.366.400,00	4.577.800,00	4.722.200,00	4.719.700,00	4.813.400,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	42.616,44	48.000,00	58.000,00	60.000,00	63.000,00	66.100,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	2.875,31	11.000,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.500,00
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>9.814.131,62</b>	<b>10.959.150,00</b>	<b>11.827.750,00</b>	<b>12.086.450,00</b>	<b>12.541.950,00</b>	<b>12.677.150,00</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>1.701.814,94</b>	<b>829.800,00</b>	<b>729.600,00</b>	<b>836.800,00</b>	<b>904.800,00</b>	<b>1.006.500,00</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	676.668,74	3.262.000,00	4.394.000,00	2.467.000,00	1.121.000,00	992.000,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	19.265,05	0,00	0,00	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
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>695.933,79</b>	<b>3.262.000,00</b>	<b>4.394.000,00</b>	<b>2.467.000,00</b>	<b>1.121.000,00</b>	<b>992.000,00</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	234.276,43	176.000,00	5.000,00	5.000,00	505.000,00	1.505.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.814.684,05	4.580.000,00	5.639.000,00	3.520.000,00	2.040.000,00	840.000,00

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



### Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2021 (vorl.)	HH-Ansatz 2022	HH-Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	437.343,84	843.000,00	661.000,00	803.000,00	428.000,00	458.000,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.524,84	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
28		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>2.490.829,16</b>	<b>5.604.000,00</b>	<b>6.310.000,00</b>	<b>4.333.000,00</b>	<b>2.978.000,00</b>	<b>2.808.000,00</b>
29		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-1.794.895,37</b>	<b>-2.342.000,00</b>	<b>-1.916.000,00</b>	<b>-1.866.000,00</b>	<b>-1.857.000,00</b>	<b>-1.816.000,00</b>
30		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>-93.080,43</b>	<b>-1.512.200,00</b>	<b>-1.186.400,00</b>	<b>-1.029.200,00</b>	<b>-952.200,00</b>	<b>-809.500,00</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	500.000,00	2.337.000,00	1.911.000,00	1.861.000,00	1.852.000,00	1.811.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	586.262,97	668.000,00	675.000,00	700.000,00	678.000,00	600.000,00
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	<b>-86.262,97</b>	<b>1.669.000,00</b>	<b>1.236.000,00</b>	<b>1.161.000,00</b>	<b>1.174.000,00</b>	<b>1.211.000,00</b>
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>-179.343,40</b>	<b>156.800,00</b>	<b>49.600,00</b>	<b>131.800,00</b>	<b>221.800,00</b>	<b>401.500,00</b>
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	609.114,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	623.797,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>	<b>-14.682,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.733.453,95	1.539.427,90	1.696.227,90	1.745.827,90	1.877.627,90	2.099.427,90
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-194.025,93	156.800,00	49.600,00	131.800,00	221.800,00	401.500,00
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	<b>1.539.428,02</b>	<b>1.696.227,90</b>	<b>1.745.827,90</b>	<b>1.877.627,90</b>	<b>2.099.427,90</b>	<b>2.500.927,90</b>

# 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 doppischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2023 unter Einbeziehung der beiden Vorjahre 2022 und 2021 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 (2024-2026) 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 2023 auf 23.100 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 175.800 Euro ergibt sich damit eine Reduzierung von 152.700 Euro. Die gute Nachricht der Haushaltsplanung 2023 ist, dass ein positives Ergebnis absehbar erreicht werden kann.

Im dritten Jahr ist der Haushalt 2023 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:

Familienzentrum und KNHH

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 2023 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 2023 kann im zehnten Jahr in Folge ein ausgeglichener Ergebnishaushalt vorgelegt werden, es wird ein Jahresergebnis mit einem Überschuss von 23.100 € 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 17.10.2022 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 Kostenbeiträge 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 2023 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 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

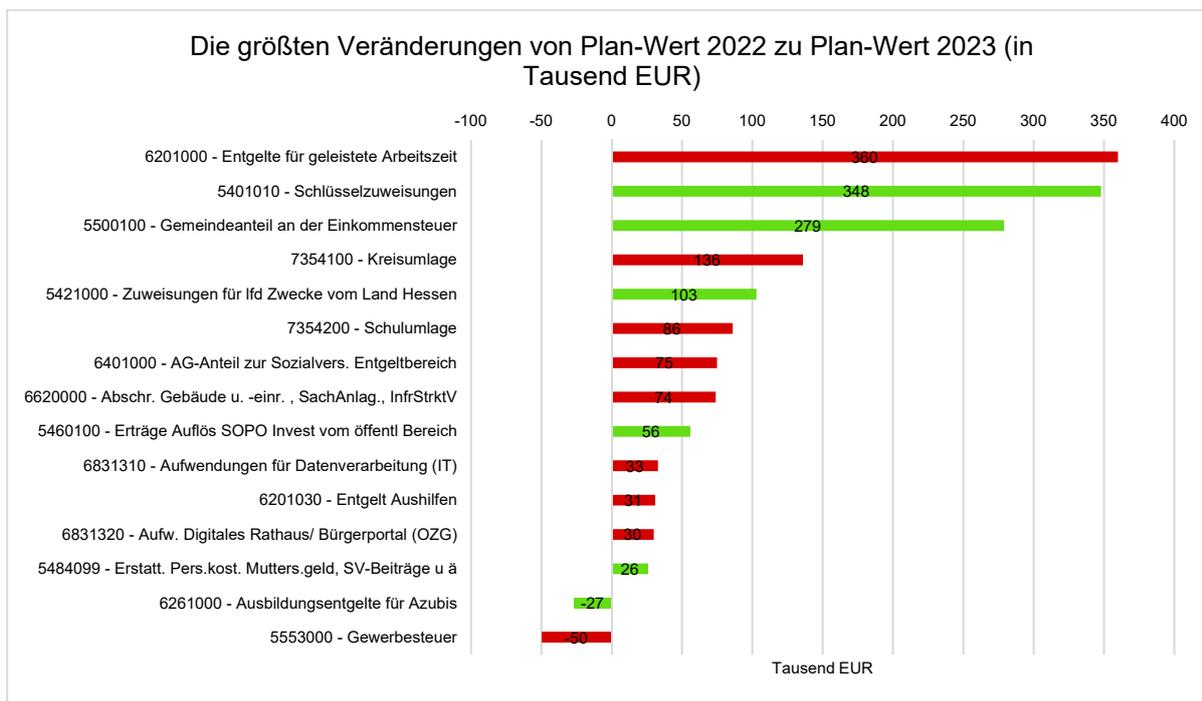
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2023 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres 2022 und zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2021.

Im aktuellen Planjahr 2023 vermindert sich das Jahresergebnis im Vergleich zum Vorjahr um 152.700 Euro auf 23.100 Euro. Die größten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

#### Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
10	Ordentliche Erträge	11.930.706	12.390.050	13.208.950	818.900
19	Ordentliche Aufwendungen	10.995.842	12.155.750	13.129.350	973.600
20	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>934.864</b>	<b>234.300</b>	<b>79.600</b>	<b>-154.700</b>
21	Finanzerträge	24.078	12.000	24.000	12.000
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.638	70.500	80.500	10.000
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-40.560</b>	<b>-58.500</b>	<b>-56.500</b>	<b>2.000</b>
24	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>11.954.784</b>	<b>12.402.050</b>	<b>13.232.950</b>	<b>830.900</b>
25	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>11.060.480</b>	<b>12.226.250</b>	<b>13.209.850</b>	<b>983.600</b>
26	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>894.304</b>	<b>175.800</b>	<b>23.100</b>	<b>-152.700</b>
27	Außerordentliche Erträge	187.454	--	--	--
28	Außerordentliche Aufwendungen	8.605	0	--	0
29	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>178.849</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>0</b>
30	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.073.153</b>	<b>175.800</b>	<b>23.100</b>	<b>-152.700</b>

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



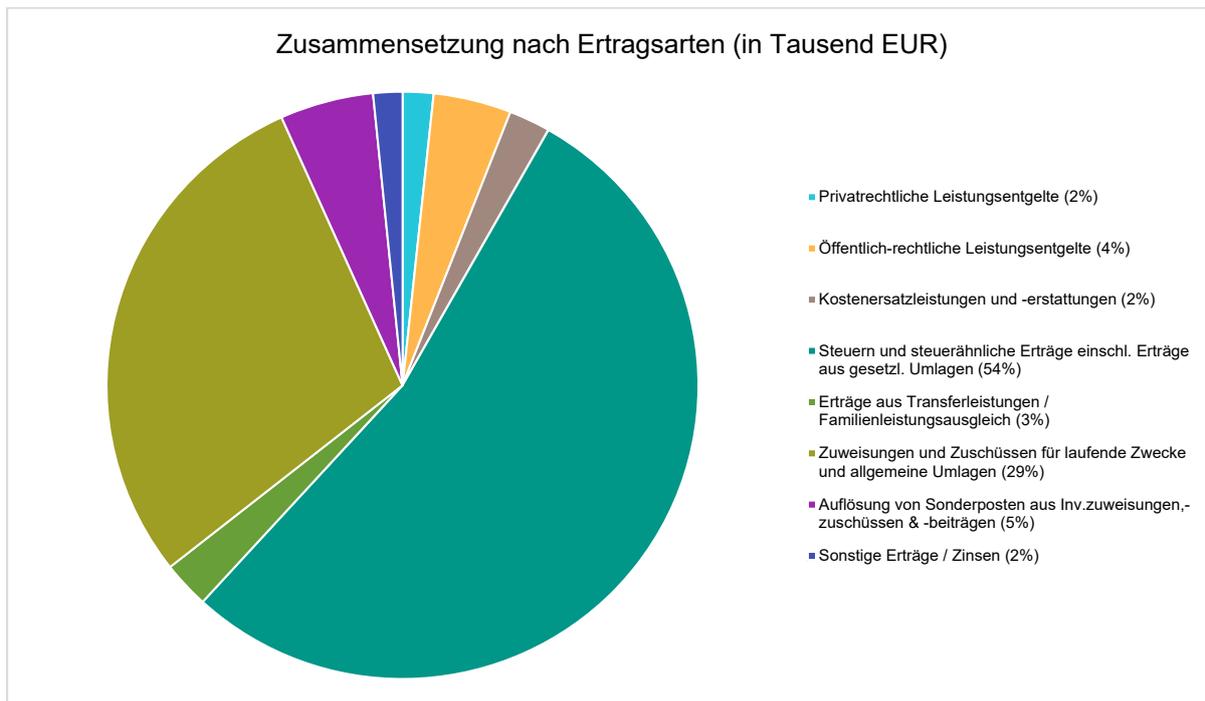
### 3 Erträge

Im Haushaltsjahr 2023 wird auf der Ertragsseite eine Summe von 13.232.950 Euro veranschlagt. Diese setzt sich wie folgt zusammen:

#### Ertragsübersicht

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.299	191.500	222.500	31.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.526	535.000	563.400	28.400
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	334.339	272.650	300.050	27.400
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.317.948	6.827.300	7.092.100	264.800
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	271.738	339.400	342.300	2.900
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.560.812	3.409.100	3.825.600	416.500
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	579.785	613.100	675.600	62.500
Sonstige ordentliche Erträge	412.259	202.000	187.400	-14.600
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.930.706</b>	<b>12.390.050</b>	<b>13.208.950</b>	<b>818.900</b>
Finanzerträge	24.078	12.000	24.000	12.000
Außerordentliche Erträge	187.454	--	--	--
<b>Summe</b>	<b>12.142.238</b>	<b>12.402.050</b>	<b>13.232.950</b>	<b>830.900</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



**Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:**

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 12.402.050 Euro. Im aktuellen Planjahr 2023 erhöhen sich die Gesamterträge um 830.900 Euro auf 13.232.950 Euro.

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

**Vorjahresvergleich Ertragsarten**

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Privatrechtliche Leistungsentgelte	191.500	222.500	31.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.000	563.400	28.400
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	272.650	300.050	27.400
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.827.300	7.092.100	264.800
Erträge aus Transferleistungen	339.400	342.300	2.900
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.409.100	3.825.600	416.500
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	613.100	675.600	62.500
Sonstige ordentliche Erträge	202.000	187.400	-14.600
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.390.050</b>	<b>13.208.950</b>	<b>818.900</b>
Finanzerträge	12.000	24.000	12.000



## Haushaltsvorbericht Hofbieber

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Summe	12.402.050	13.232.950	830.900

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:

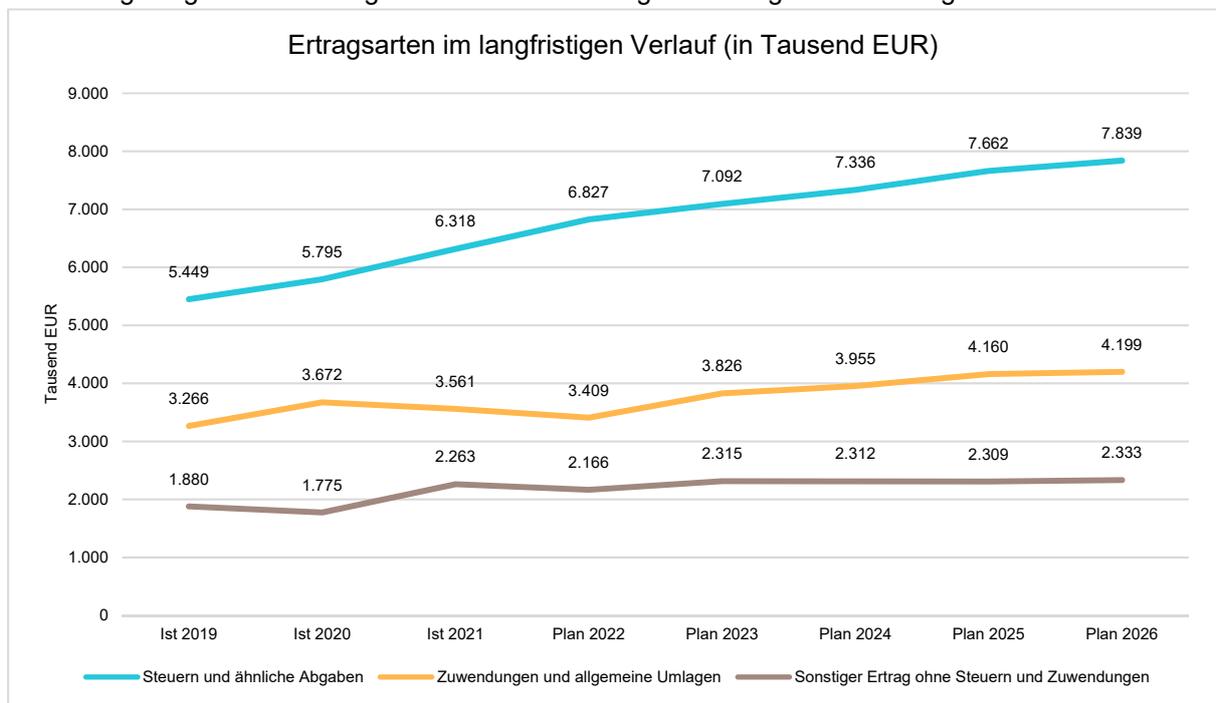
### Ertragsarten mittelfristige Planung

	Vorl. Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.298,60	191.500	222.500	220.500	220.500	222.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.526,00	535.000	563.400	568.300	571.700	575.800
Kostensatzleistungen und -erstattungen	334.338,73	272.650	300.050	300.550	300.550	304.350
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.317.948,49	6.827.300	7.092.100	7.335.500	7.661.600	7.838.700
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	271.737,77	339.400	342.300	326.800	311.700	318.100
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.560.811,98	3.409.100	3.825.600	3.954.800	4.159.800	4.199.100



	Vorl. Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	579.785,34	613.100	675.600	678.600	683.900	687.200
Sonstige ordentliche Erträge	412.259,05	202.000	187.400	191.800	194.900	198.000
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.930.705,96</b>	<b>12.390.050</b>	<b>13.208.950</b>	<b>13.576.850</b>	<b>14.104.650</b>	<b>14.343.850</b>
Finanzerträge	24.077,86	12.000	24.000	25.000	26.000	27.000
Außerordentliche Erträge	187.454,23	--	--	--	--	--
<b>Summe</b>	<b>12.142.238,05</b>	<b>12.402.050</b>	<b>13.232.950</b>	<b>13.601.850</b>	<b>14.130.650</b>	<b>14.370.850</b>

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. 7.092.100 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

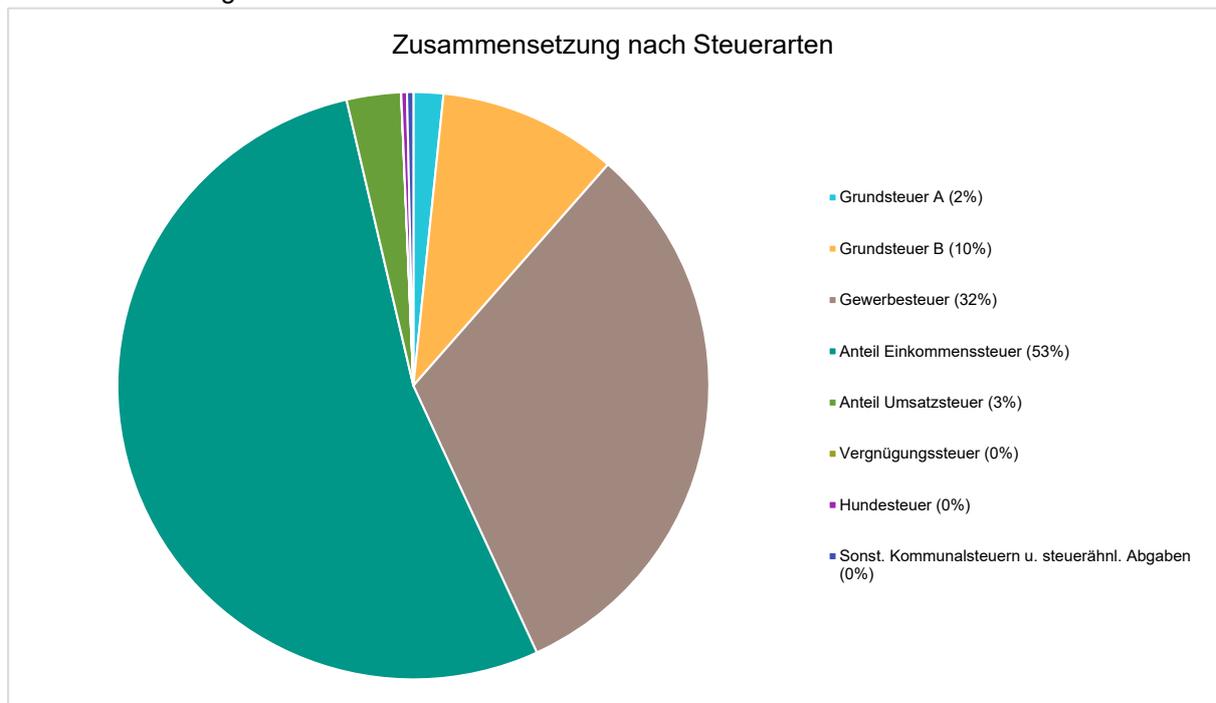
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

#### Steuerarten



	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Grundsteuer A	117.004	116.600	116.000	-600
Grundsteuer B	655.599	669.100	694.000	24.900
Gewerbesteuer	2.019.008	2.300.000	2.250.000	-50.000
Anteil Einkommenssteuer	3.257.732	3.496.000	3.775.000	279.000
Anteil Umsatzsteuer	229.044	198.000	210.000	12.000
Vergnügungssteuer	704	1.400	800	-600
Hundesteuer	21.034	21.900	22.000	100
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben	17.824	24.300	24.300	0
<b>Summe</b>	<b>6.317.948</b>	<b>6.827.300</b>	<b>7.092.100</b>	<b>264.800</b>

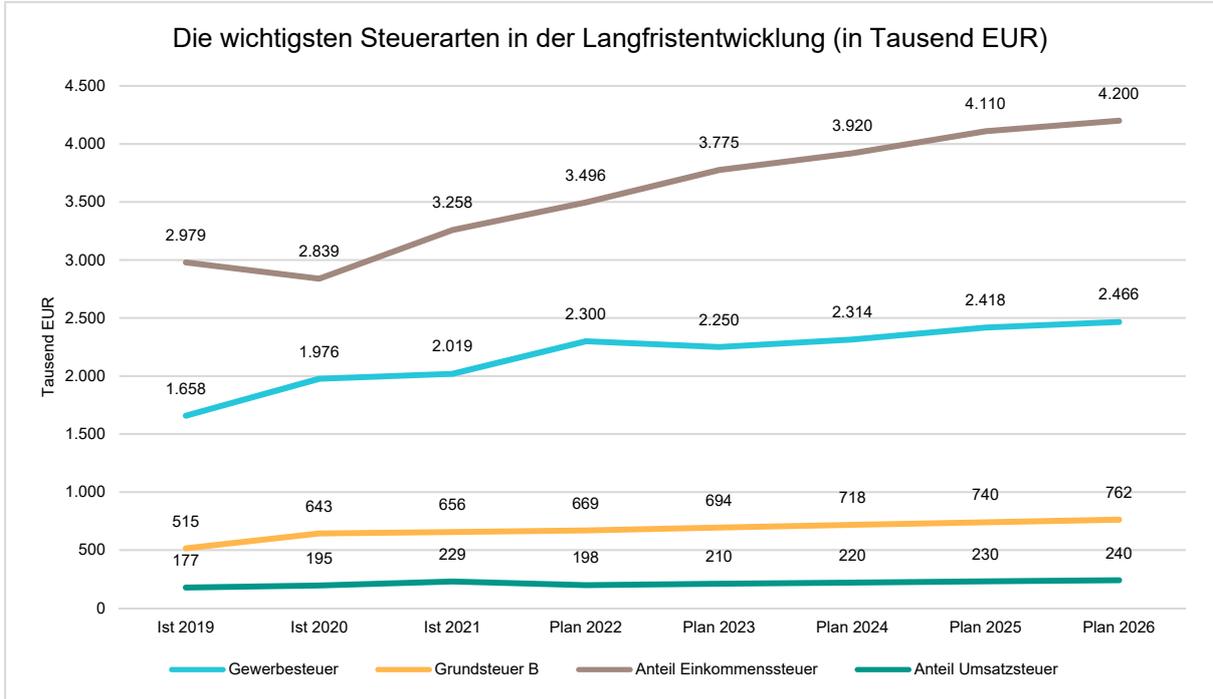
Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf



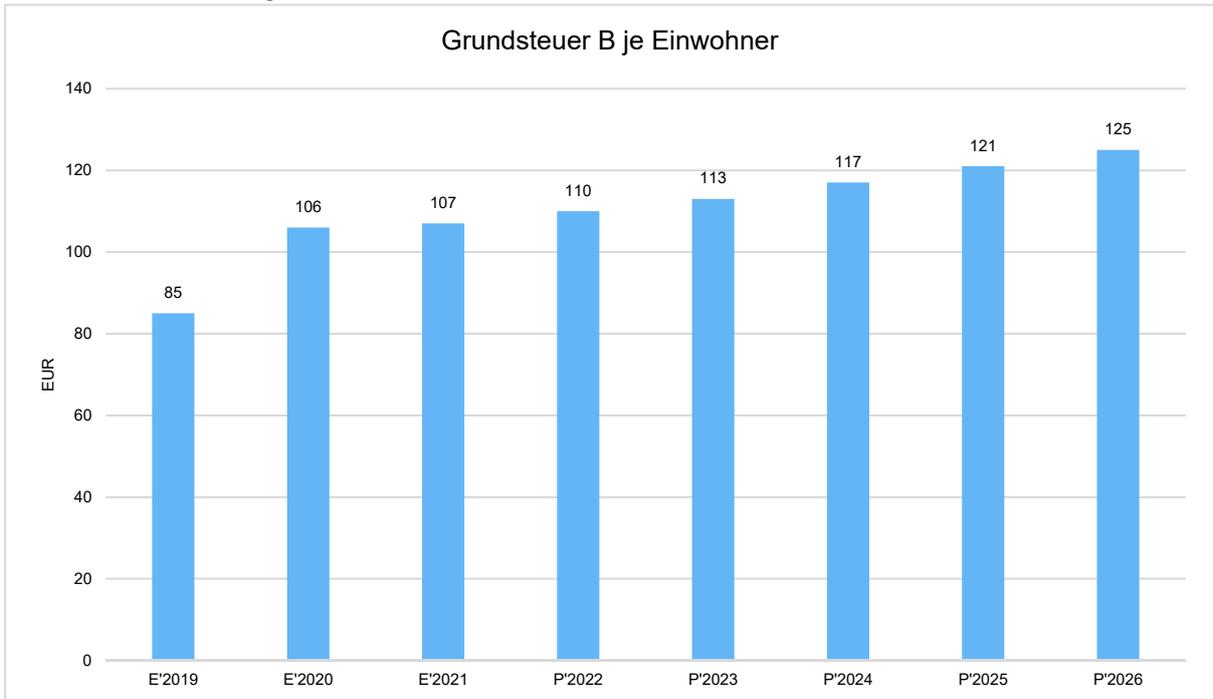
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



### 3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

#### Grundsteuer B je Einwohner

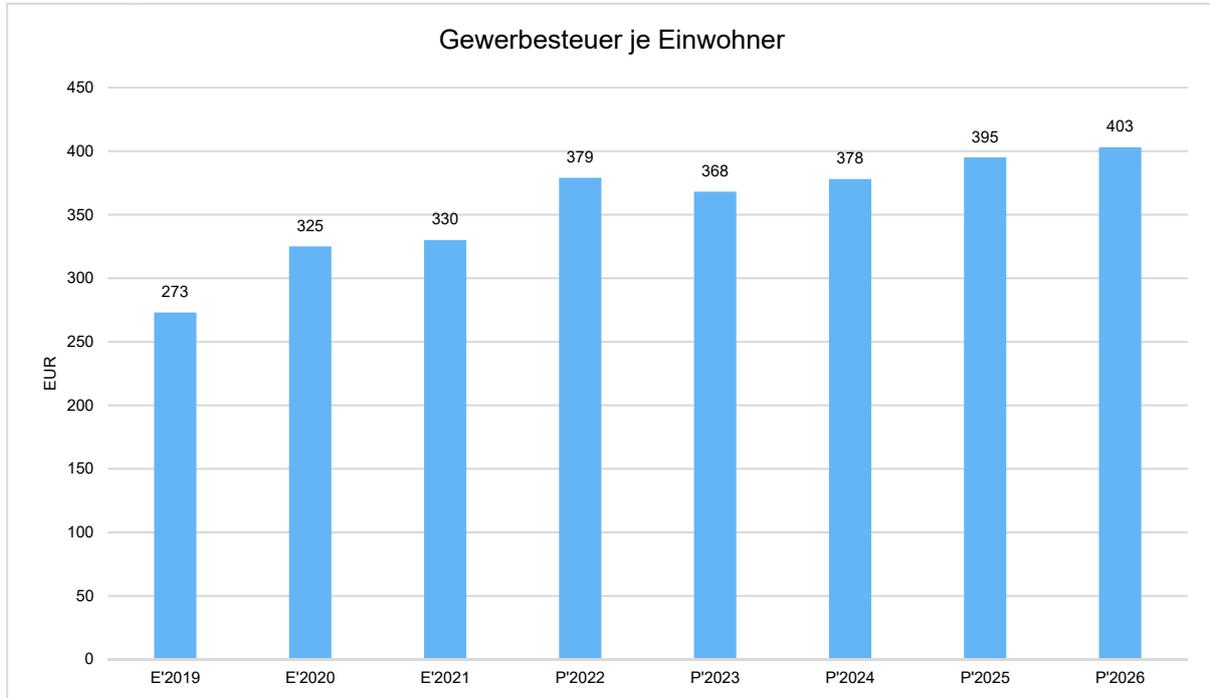
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





### Gewerbsteuer je Einwohner

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



## 3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

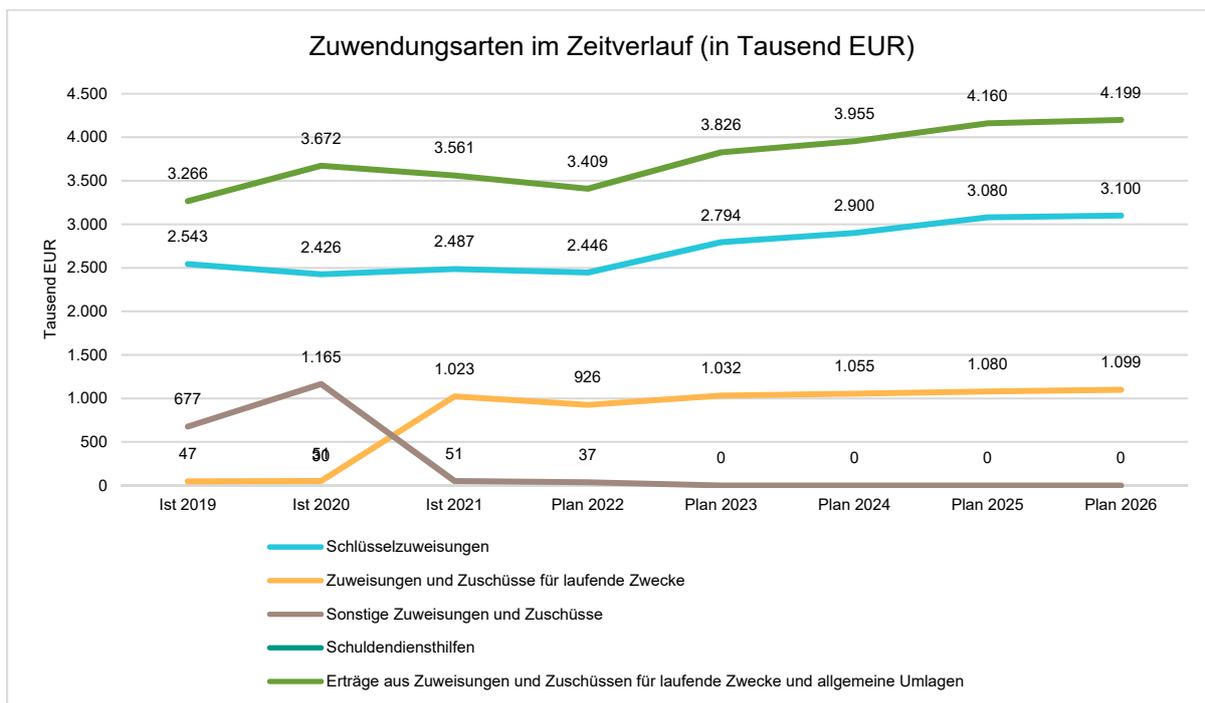
### Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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 347.700 EUR steigenden Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

### Zuwendungsarten

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	4.140.597	4.022.200	4.501.200	479.000
davon Schlüsselzuweisungen	2.486.978	2.446.300	2.794.000	347.700
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.023.047	925.700	1.031.600	105.900
davon Auflösung SoPo für Zuweisungen	579.785	613.100	675.600	62.500
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	50.787	37.100	0	-37.100

Die nachfolgende Grafik zeigt die Zuwendungsarten in der langfristigen Entwicklung:



### 3.3 Sonstige Ertragsarten

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

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.299	191.500	222.500	31.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.526	535.000	563.400	28.400
Kostensatzleistungen und -erstattungen	334.339	272.650	300.050	27.400
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	271.738	339.400	342.300	2.900
Sonstige ordentliche Erträge	412.259	202.000	187.400	-14.600
Finanzerträge	24.078	12.000	24.000	12.000
Außerordentliche Erträge	187.454	--	--	--
<b>Summe sonstige Ertragsarten</b>	<b>1.683.692</b>	<b>1.552.550</b>	<b>1.639.650</b>	<b>87.100</b>

## 4 Aufwendungen

Die mittelfristige Planung der Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:

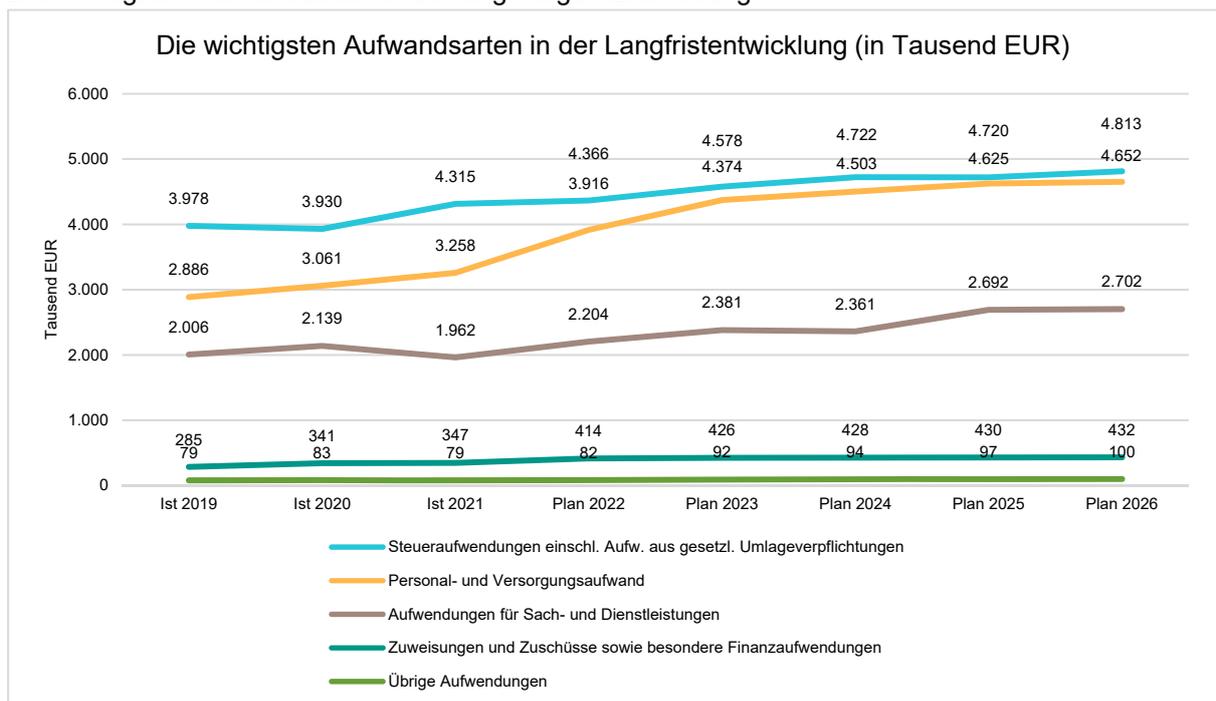
### Aufwandsarten mittelfristige Planung



## Haushaltsvorbericht Hofbieber

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Personalaufwendungen	3.015.822	3.702.000	4.151.500	449.500
Versorgungsaufwendungen	242.606	214.000	222.000	8.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.962.493	2.203.650	2.380.750	177.100
Abschreibungen	1.106.853	1.244.600	1.359.600	115.000
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	347.237	414.100	426.300	12.200
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.314.741	4.366.400	4.577.800	211.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.089	11.000	11.400	400
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.995.842</b>	<b>12.155.750</b>	<b>13.129.350</b>	<b>973.600</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.638	70.500	80.500	10.000
Außerordentliche Aufwendungen	8.605	0	--	0
<b>Summe</b>	<b>11.069.085</b>	<b>12.226.250</b>	<b>13.209.850</b>	<b>983.600</b>

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 12.226.250 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 983.600 Euro auf 13.209.850 Euro.

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

### Vorjahresvergleich Aufwandsarten



## Haushaltsvorbericht Hofbieber

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Personalaufwendungen	3.702.000	4.151.500	449.500
Versorgungsaufwendungen	214.000	222.000	8.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203.650	2.380.750	177.100
Abschreibungen	1.244.600	1.359.600	115.000
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	414.100	426.300	12.200
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.366.400	4.577.800	211.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.000	11.400	400
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.155.750</b>	<b>13.129.350</b>	<b>973.600</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70.500	80.500	10.000
<b>Summe</b>	<b>12.226.250</b>	<b>13.209.850</b>	<b>983.600</b>

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



### 4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

#### Personalaufwand



	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Entgeltete Arbeitnehmer	2.214.121	2.754.800	3.099.300	344.500
Bezüge Beamte	155.331	156.100	161.800	5.700
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	625.761	766.900	867.200	100.300
Sonstige Personalaufwendungen	20.609	24.200	23.200	-1.000
<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>3.015.822</b>	<b>3.702.000</b>	<b>4.151.500</b>	<b>449.500</b>
Versorgungsaufwendungen	242.606	214.000	222.000	8.000

#### 4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 177.100 EUR steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

##### Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.962.493</b>	<b>2.203.650</b>	<b>2.380.750</b>	<b>177.100</b>
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	590.818	706.000	761.100	55.100
davon Aufw. für bezogene Leistungen	713.602	795.850	815.050	19.200
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	126.832	128.900	148.600	19.700
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	366.526	361.600	449.600	88.000
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	164.715	211.300	206.400	-4.900

#### 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



	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen	4.661.978	4.780.500	5.004.100	223.600
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	3.918.061	3.927.500	4.149.200	221.700
davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	743.917	853.000	854.900	1.900

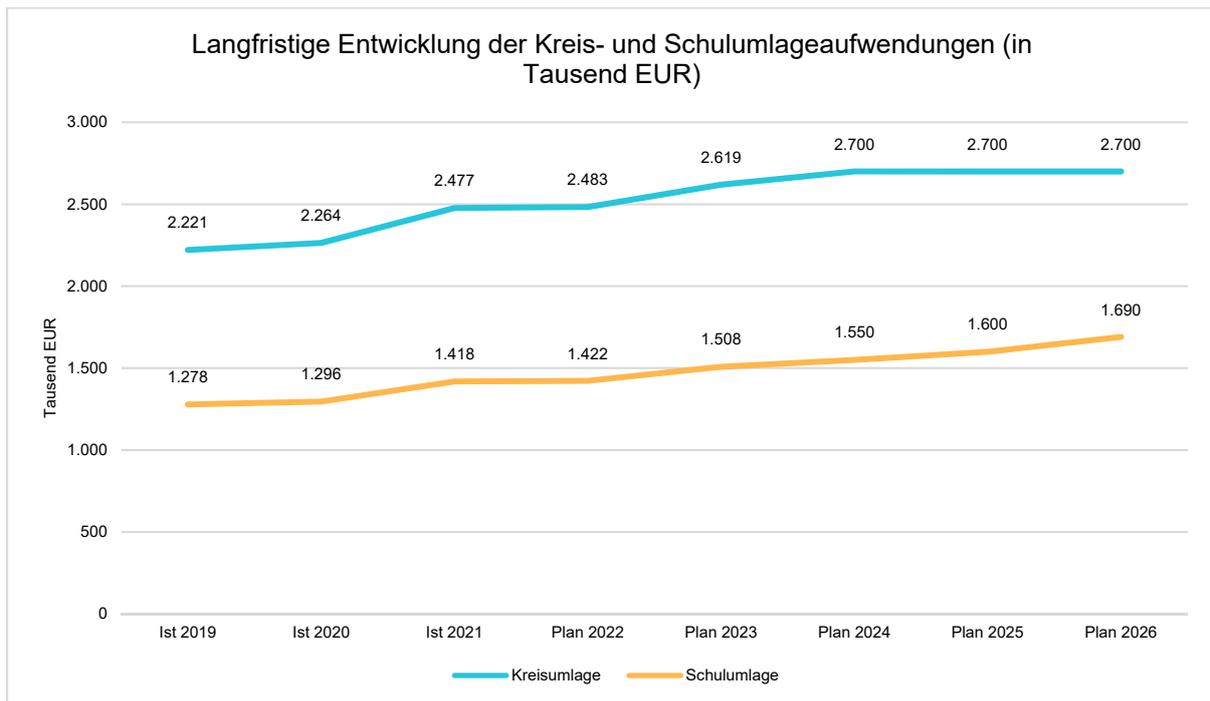
#### 4.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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

##### Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.314.741	4.366.400	4.577.800	211.400
davon Kreisumlage	2.477.096	2.483.300	2.619.000	135.700
davon Schulumlage	1.418.051	1.421.600	1.508.000	86.400
davon Gewerbesteuerumlage	223.284	265.000	250.000	-15.000
davon Heimatumlage	138.755	136.000	141.000	5.000

Die Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



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

Im mittelfristigen Planungszeitraum fallen folgende Aufwendungen an:

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	347.237	414.100	426.300	12.200
Transferaufwendungen	--	--	--	--

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2022 sind folgend dargestellt:



#### 4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	50.916	65.700	72.400	6.700
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	830.573	885.600	959.600	74.000
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	15.820	42.400	58.900	16.500
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	185.166	228.600	248.300	19.700
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	314	--	--	--
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	24.064	22.300	20.400	-1.900
<b>Abschreibungen</b>	<b>1.106.853</b>	<b>1.244.600</b>	<b>1.359.600</b>	<b>115.000</b>

#### 4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

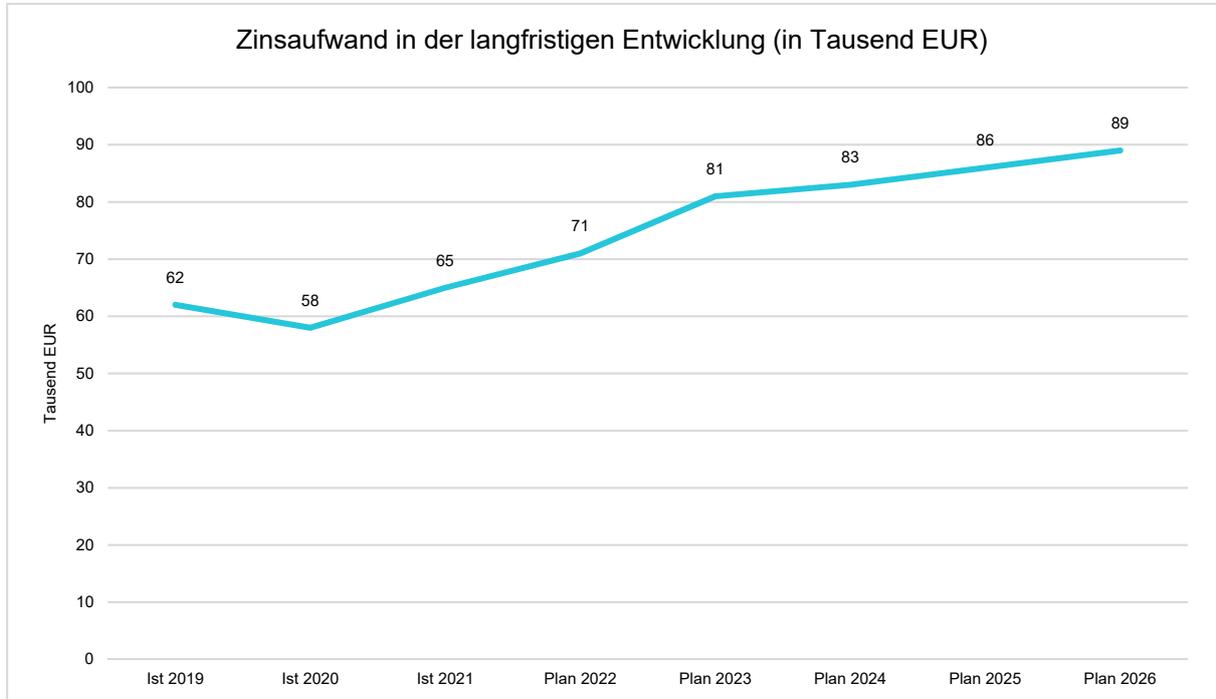
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

##### Zinsaufwand



## Haushaltsvorbericht Hofbieber

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64.638	70.500	80.500	10.000





## 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

	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Abw. zu 2022 [EUR]
Verwaltungsergebnis	934.864	234.300	79.600	-154.700
Finanzergebnis	-40.560	-58.500	-56.500	2.000
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>894.304</b>	<b>175.800</b>	<b>23.100</b>	<b>-152.700</b>
Außerordentliches Ergebnis	178.849	0	--	0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.073.153</b>	<b>175.800</b>	<b>23.100</b>	<b>-152.700</b>

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

### Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Vorl. Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Verwaltungsergebnis	934.864,14	234.300	79.600	201.400	232.000	325.800
Finanzergebnis	-40.560,32	-58.500	-56.500	-57.500	-59.500	-61.600
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>894.303,82</b>	<b>175.800</b>	<b>23.100</b>	<b>143.900</b>	<b>172.500</b>	<b>264.200</b>
Außerordentliches Ergebnis	178.849,01	0	--	--	--	--
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.073.152,83</b>	<b>175.800</b>	<b>23.100</b>	<b>143.900</b>	<b>172.500</b>	<b>264.200</b>

## 6 Finanzhaushalt

Der „Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit“ (CashFlow aus operativer Verwaltungstätigkeit) stabilisiert sich bei 729.600 € (Vorjahr 2022: 829.800 €, vorläufiges Rechnungsergebnis



2021: 1.705.837 €). 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 (729.600 €) mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung (675.000 €) geleistet werden können. Dies ist der Fall.

Im Haushalt sind 1.911.000 € 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 2022 - 2026 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 2023 im Oktober 2022 aus dem Jahr 2021 in das Jahr 2022. Wie im Finanzhaushalt des Jahresabschlusses 2021 ausgewiesen sind dies 3.698.400,00 € an Einzahlungen und 4.079.977,75 € an Auszahlungen. Die zahlungswirksamen Rückstellungen wie z. B. unterlassene Instandhaltungen aus dem Jahr 2021 betragen 218.974,92 €. Dem gegenüber steht der Finanzmittelbestand zum 01.01.2022 in Höhe von 1.539.428,02 € wie es im Gesamtfinanzhaushalt ausgewiesen ist.

Pos.	Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2022	Vorl. Ergebnis 2021
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.557.350	11.788.950	11.515.947
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.827.750	10.959.150	9.810.110
<b>19</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>729.600</b>	<b>829.800</b>	<b>1.705.837</b>
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.394.000	3.212.000	695.934
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.310.000	5.554.000	2.490.829
<b>29</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.916.000</b>	<b>-2.342.000</b>	<b>-1.794.895</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.186.400</b>	<b>-1.512.200</b>	<b>-89.059</b>
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.911.000	2.337.000	500.000
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	675.000	668.000	586.263
<b>33</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.236.000</b>	<b>1.669.000</b>	<b>-86.263</b>
<b>37</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-14.683</b>
<b>39</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres</b>	<b>49.600</b>	<b>156.800</b>	<b>-190.004</b>



## 6.1 Finanzierungstätigkeit

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

### Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	500.000,00	2.337.000	1.911.000	1.861.000	1.852.000	1.811.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	586.262,97	668.000	675.000	700.000	678.000	600.000
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-86.262,97</b>	<b>1.669.000</b>	<b>1.236.000</b>	<b>1.161.000</b>	<b>1.174.000</b>	<b>1.211.000</b>



## 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.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

(2) **Im Haushaltsplan kann bestimmt werden, dass bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen erhöhen oder bestimmte zahlungswirksame Mindererträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen vermindern.** Ausgenommen 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 Gemeindeparterschaft
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	Kostenerst. 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	Gewerbesteuerumlage

## § 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. 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

**8 Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a 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.

## **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**

<b>Ortsteil</b>	<b>Einwohner Hauptwohnungen</b>
Hofbieber	1.935
Allmus	150
Danzwiesen (Milseburg)	57
Elters/Steens	522
Malerdorf Kleinsassen	359
Schackau	124
Langenberg	32
Langenbieber	900
Mahlerts	58
Niederbieber	437
Obergruben	41
Obernüst	182
Rödergrund/Egelmes	95
Schwarzbach	493
Traisbach	244
Wiesen	378
Wittges	99
<b><u>Gesamt</u></b>	<b><u>6.106</u></b>

Quelle: ekom21, Stand 30.06.2022

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

b) **Bevölkerungsveränderung im Jahr 2021**

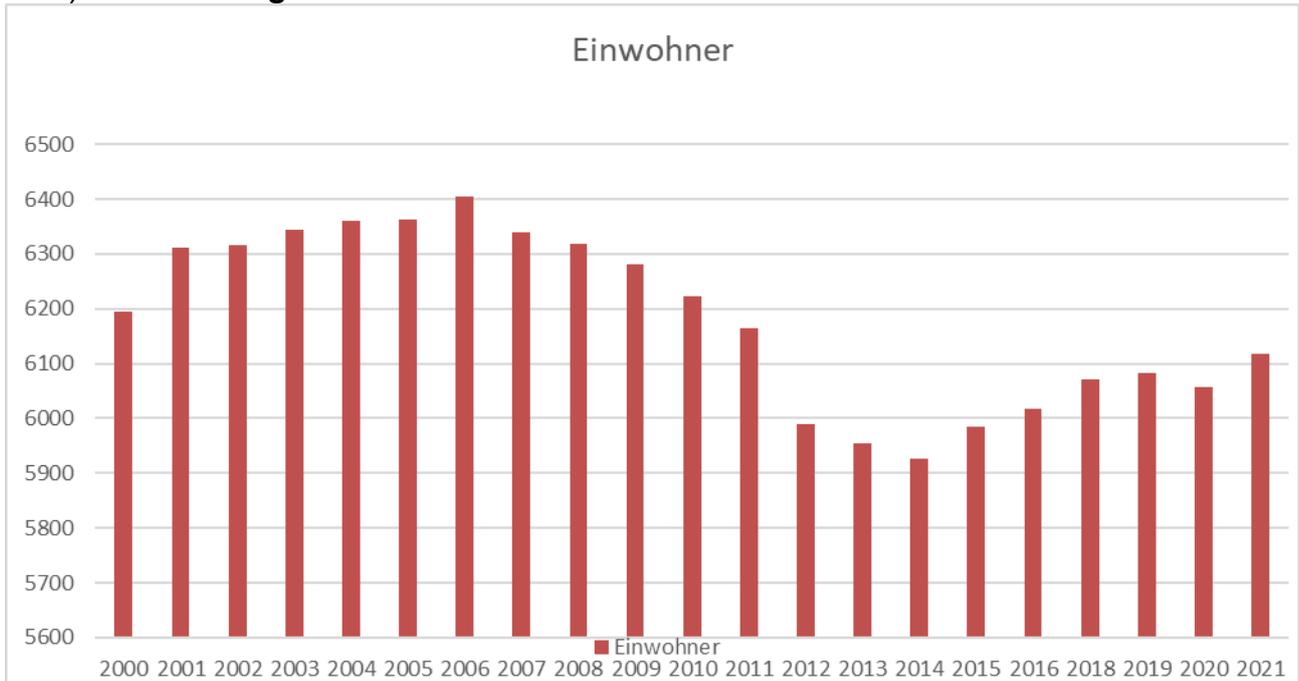
	Gesamt
Geburten	52
Sterbefälle	70
Zuzüge	383
Wegzüge	322
<b>Bevölkerungsentwicklung</b>	
Saldo Geburten/ Sterbefälle	-18
Saldo Wanderungen	61
<b>Saldo - Gesamt</b>	<b>43</b>

Quelle: ekom21

Einwohner Stand 01.01.2021	6.075
Einwohner Stand 31.12. 2021	6.118
<b>Veränderung in 2021</b>	<b>43</b>

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt

**c) Entwicklung der Einwohnerzahlen von 2000 bis 2021**



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

**d) Einwohnerzahlen aufgliedert nach Geschlecht und Nationalität**

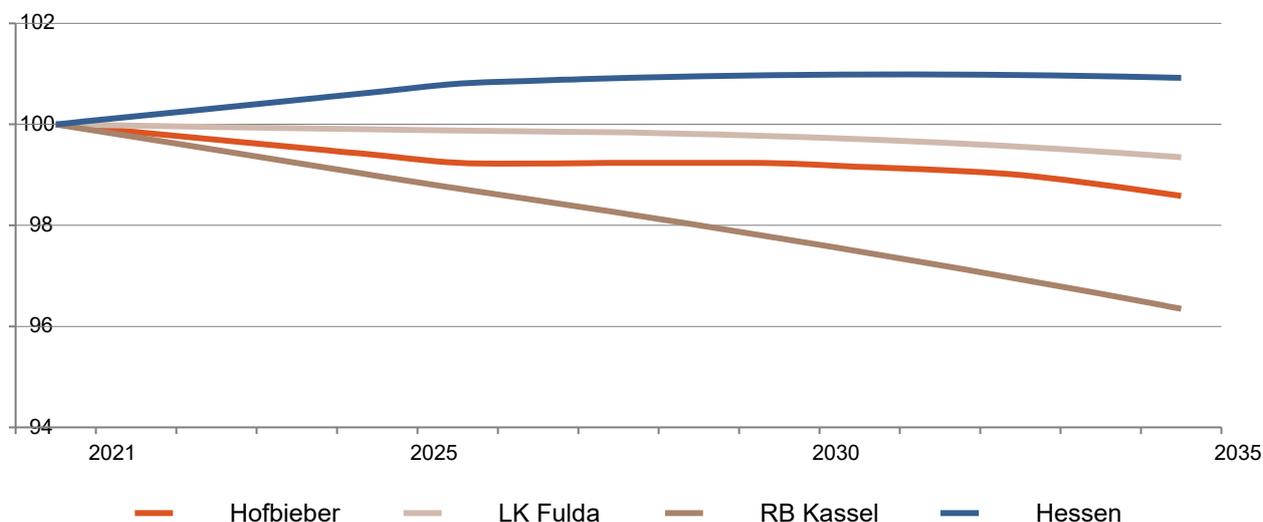
Insgesamt			Deutsch			Nicht Deutsch		
Insgesamt	Männlich	Weiblich	Insgesamt	Männlich	Weiblich	Insgesamt	Männlich	Weiblich
6.118	3.101	3.017	5.866	2.974	2.892	252	127	125

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt  
 Stand 31.12.2021

## e) Bevölkerungsentwicklung

### Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2021 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2021=100)



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
<b>Einwohner am Jahresende</b> (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
<b>relative Veränderung</b> (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%
<b>Durchschnittsalter</b> (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 2023 Gemeinde Hofbieber

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



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	191,5	222,5	220,5	220,5	222,6
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535,0	563,4	568,3	571,7	575,8
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	272,7	300,1	300,6	300,6	304,4
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.827,3	7.092,1	7.335,5	7.661,6	7.838,7
06	547	Erträge aus Transferleistungen	339,4	342,3	326,8	311,7	318,1
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	3.409,1	3.825,6	3.954,8	4.159,8	4.199,1
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	613,1	675,6	678,6	683,9	687,2
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	202,0	187,4	191,8	194,9	198,0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>12.390,1</b>	<b>13.209,0</b>	<b>13.576,9</b>	<b>14.104,7</b>	<b>14.343,9</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.702,0	4.151,5	4.273,0	4.387,8	4.402,7
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	214,0	222,0	230,2	237,4	249,2
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203,7	2.380,8	2.361,5	2.692,4	2.702,2
14	66	Abschreibungen	1.244,6	1.359,6	1.349,0	1.393,7	1.407,0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	414,1	426,3	428,1	430,1	432,1
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.366,4	4.577,8	4.722,2	4.719,7	4.813,4
17	72	Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11,0	11,4	11,5	11,6	11,5
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>12.155,8</b>	<b>13.129,4</b>	<b>13.375,5</b>	<b>13.872,7</b>	<b>14.018,1</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>234,3</b>	<b>79,6</b>	<b>201,4</b>	<b>232,0</b>	<b>325,8</b>
21	56, 57	Finanzerträge	12,0	24,0	25,0	26,0	27,0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	70,5	80,5	82,5	85,5	88,6
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-58,5</b>	<b>-56,5</b>	<b>-57,5</b>	<b>-59,5</b>	<b>-61,6</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>12.402,1</b>	<b>13.233,0</b>	<b>13.601,9</b>	<b>14.130,7</b>	<b>14.370,9</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>12.226,3</b>	<b>13.209,9</b>	<b>13.458,0</b>	<b>13.958,2</b>	<b>14.106,7</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>175,8</b>	<b>23,1</b>	<b>143,9</b>	<b>172,5</b>	<b>264,2</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) Nachrichtlich:</b>	<b>175,8</b>	<b>23,1</b>	<b>143,9</b>	<b>172,5</b>	<b>264,2</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

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



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	191,5	222,5	220,5	220,5	222,6
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535,0	563,4	568,3	571,7	575,8
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	272,7	300,1	300,6	300,6	304,4
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	6.827,3	7.092,1	7.335,5	7.661,6	7.838,7
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	339,4	342,3	326,8	311,7	318,1
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.409,1	3.825,6	3.954,8	4.159,8	4.199,1
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12,0	24,0	25,0	26,0	27,0
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	202,0	187,4	191,8	194,9	198,0
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>11.789,0</b>	<b>12.557,4</b>	<b>12.923,3</b>	<b>13.446,8</b>	<b>13.683,7</b>
10	830	Personalauszahlungen	3.702,0	4.151,5	4.273,0	4.387,8	4.402,7
11	831	Versorgungsauszahlungen	214,0	222,0	230,2	237,4	249,2
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203,7	2.380,8	2.361,5	2.692,4	2.702,2
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	414,1	426,3	428,1	430,1	432,1
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	4.366,4	4.577,8	4.722,2	4.719,7	4.813,4
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	48,0	58,0	60,0	63,0	66,1
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	11,0	11,4	11,5	11,6	11,5
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>10.959,2</b>	<b>11.827,8</b>	<b>12.086,5</b>	<b>12.542,0</b>	<b>12.677,2</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>829,8</b>	<b>729,6</b>	<b>836,8</b>	<b>904,8</b>	<b>1.006,5</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.262,0	4.394,0	2.467,0	1.121,0	992,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,0	0,0	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
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>3.262,0</b>	<b>4.394,0</b>	<b>2.467,0</b>	<b>1.121,0</b>	<b>992,0</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	176,0	5,0	5,0	505,0	1.505,0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.580,0	5.639,0	3.520,0	2.040,0	840,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	843,0	661,0	803,0	428,0	458,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>5.604,0</b>	<b>6.310,0</b>	<b>4.333,0</b>	<b>2.978,0</b>	<b>2.808,0</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-2.342,0</b>	<b>-1.916,0</b>	<b>-1.866,0</b>	<b>-1.857,0</b>	<b>-1.816,0</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

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



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
30		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	-1.512,2	-1.186,4	-1.029,2	-952,2	-809,5
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.337,0	1.911,0	1.861,0	1.852,0	1.811,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	668,0	675,0	700,0	678,0	600,0
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	1.669,0	1.236,0	1.161,0	1.174,0	1.211,0
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	156,8	49,6	131,8	221,8	401,5
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.539,5	1.696,2	1.745,8	1.877,6	2.099,4
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	156,8	49,6	131,8	221,8	401,5
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	1.696,3	1.745,8	1.877,6	2.099,4	2.500,9

## **Jahresabschluss**

Gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 8 GemHVO ist der letzte Jahresabschluss dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen.

Der Jahresabschluss 2021 wurde fristgerecht am 26.04.2022 aufgestellt und beim Fachdienst Revision des Landkreises Fulda zur Prüfung eingereicht. Relativ spät wird der Jahresabschluss dann im September bis November 2022 von der Revision geprüft.

Der Prüfbericht mit Testat der Revision liegt zum Redaktionsschluss des Entwurfs der Haushaltssatzung 2023 im Oktober 2022 nicht vor, weswegen wie bereits im letzten Haushalt 2022 der Jahresabschluss des vorletzten Jahres, hier 2020, als letzter geprüfter Jahresabschluss dem Haushalt 2023 angefügt wird.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 durch die Revision des Landkreises Fulda mit Testat vom 15.11.2021 ist der Gemeindevertretung am 09.12.2021 vorgelegt und die Entlastung erteilt worden.

Der Prüfungsbericht ist auszugsweise beigefügt.

---

## Prüfungsbericht

über den Jahresabschluss zum  
31. Dezember 2020 der Gemeinde Hofbieber



## 3. Grundsätzliche Feststellungen

### 3.1 Zusammenfassung der Prüfungsergebnisse

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde ordnungsgemäß aus den Inventaren und der Buchhaltung der Gemeinde entwickelt. Die Vermögens- und Schuldenpositionen sind 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 2020 wurde durch die Gemeindevertretung am 12. Dezember 2019, also vor Beginn des Haushaltsjahres 2020, 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 03. Februar 2020 hat die Kommunalaufsicht des Landrates des Landkreises Fulda die in der Haushaltssatzung vorgesehenen Kreditermächtigungen von 1.625 TEUR, Verpflichtungsermächtigungen von 1.670 TEUR sowie den Höchstbetrag für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten von 1.500 TEUR genehmigt. Anschließend wurde die HH-Satzung im Wochenblatt „Blickpunkt Hofbieber“, Nr. 6 vom 07. Februar 2020, öffentlich bekanntgemacht. Entsprechend der Ankündigung erfolgte vom 10. – 21. Februar 2020 die öffentliche Auslegung der HH-Satzung mit HH-Plan **(Punkt 5.3)**.
- Im Haushaltsjahr 2020 wurde von der Gemeindevertretung am 10. Dezember 2020 ein Nachtragshaushalt beschlossen. Mit Verfügung vom 15. Dezember 2020 teilt die Kommunalaufsicht des Landrates des Landkreises Fulda mit, dass sie Einsicht in die beschlossene Nachtragshaushaltssatzung mit HH-Plan genommen hat. Genehmigungspflichtige Bestandteile enthält die Nachtragshaushaltssatzung nicht und Bedenken wegen Rechtsverletzung (§ 97 Absatz 4 HGO) werden von der Kommunalaufsicht nicht geltend gemacht. Im Wochenblatt „Blickpunkt Hofbieber“, Nr. 1 vom 08. Januar 2021 wurde die Nachtragshaushaltssatzung öffentlich bekanntgemacht. Entsprechend der Ankündigung in der amtlichen Bekanntmachung erfolgte vom 11. – 20. Januar 2021 die öffentliche Auslegung der Nachtragshaushaltssatzung mit HH-Plan **(Punkt 5.3)**.
- Ein Haushaltssicherungskonzept war im Haushaltsjahr nicht notwendig.

- Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 wurden investive Budgetreste von 2.317 TEUR gebildet und in das Haushaltsjahr 2020 übertragen. Diese übertragenen Budgetreste werden nicht im fortgeschriebenen Ansatz abgebildet.

Den Posten der Finanzrechnung sind gem. § 47 Absatz 4 GemHVO (rechtliche Fassung GemHVO bis 14. September 2021; neue Fassung § 47 Absatz 2 GemHVO ab 14. September 2021) 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 ändert mit Umstellung auf die neue Finanzsoftware, welche am 01. Januar 2021 implementiert wurde, das Auswertungsschema im Jahresabschluss 2021.

- Im Haushaltsjahr 2020 wurden insgesamt Haushaltsüberschreitungen gem. § 100 HGO in Höhe von 20 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 (**Punkt 5.3.10**).

Die Gemeinde ändert mit Umstellung auf die neue Finanzsoftware, welche am 01. Januar 2021 implementiert wurde, das Auswertungsschema im Jahresabschluss 2021.

- Die gemäß § 48 Absatz 2 GemHVO vorgeschriebene Ergänzung der Teilergebnisrechnungen durch Leistungsmengen und Kennzahlen wurde für den Jahresabschluss 2020 nicht vorgenommen.
- 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.
- Die Gemeinde verfügt über eine Dienstanweisung zur Korruptionsvermeidung und hat einen ehrenamtlichen Antikorruptionsbeauftragten bestellt.
- Im Geschäftsjahr 2020 erfolgte eine Inventur in den Bereichen der Kindertageseinrichtungen sowie des Bauhofes. Eine Inventurrichtlinie für die Gemeinde Hofbieber wurde noch nicht erstellt. Nach Hinweis 2 zu § 35 GemHVO muss die Inventur den Grundsätzen ordnungsgemäßer Inventarisierung entsprechen. Zur Gewährleistung einer ordnungsmäßigen Inventur ist eine Inventuranweisung erforderlich.

## Anhang

- Der Anhang wurde dem Jahresabschluss beigefügt; die nach § 112 Absatz 4 Nr. 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**).

## 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 1.632 TEUR auf 35.964 TEUR. Dabei steigt das Anlagevermögen im Vergleich zum Vorjahr um 413 TEUR auf 32.805 TEUR. Die flüssigen Mittel belaufen sich auf insgesamt 1.733 TEUR und erhöhen sich um 1.046 TEUR.
- Die Forderungen werden mit ihrem Nennwert bilanziert. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit Risiken versehen ist, werden unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips gem. § 43 Absatz 4 GemHVO angemessene Wertberichtigungen (Einzel- und Pauschalwertberichtigungen) gebildet. Zum 31. Dezember 2020 betragen die Wertberichtigungen insgesamt 226 TEUR.
- Das Eigenkapital der Gemeinde erhöht sich zum 31. Dezember 2020 um 439 TEUR und beträgt insgesamt 17.205 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 1.468 TEUR sowie die Rückstellung für den kommunalen Finanzausgleich (Kreis- und Schulumlage) von 474 TEUR.
- Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich insgesamt um 488 TEUR erhöht und belaufen sich am Ende des Haushaltsjahres auf 5.118 TEUR (incl. Hessenkasse).
- Im Jahresabschluss 2020 hat die Gemeinde keine Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung passiviert.

## Ergebnisrechnung

- Das Jahresergebnis von 439 TEUR setzt sich aus einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 439.086 EUR und einem Überschuss im außerordentlichen Ergebnis von 166 EUR zusammen. Die Prüfung ergab, dass die Ergebnisrechnung im Wesentlichen den gesetzlichen Vorgaben entspricht (**Punkt 5.2.4 Ergebnisrechnung**).
- Durch Artikel 3 des zweiten Corona-Steuerhilfegesetzes vom 29. Juni 2020 wurde in § 28 Umsatzsteuergesetz geregelt, dass in dem Zeitraum vom 01. Juli bis 31. Dezember 2020 der ermäßigte Steuersatz von 7 % auf 5 % und der allgemeine Steuersatz von 19 % auf 16 % gesenkt wird. Laut Auskunft der Gemeinde wurden die Steuerschlüssel in der Finanzsoftware entsprechend angepasst.
- Die Gemeinde Hofbieber hat zum Ausgleich der durch die Corona-Pandemie bedingten Gewerbesteuerausfälle über das Land Hessen eine von Bund und Land finanzierte Kompensationsleistung von 242 TEUR erhalten.

## Finanzrechnung

- Die Finanzrechnung schließt mit einer Erhöhung der flüssigen Mittel um 1.046 TEUR ab, sodass sich am Ende des Haushaltsjahres 2020 ein Zahlungsmittelbestand von 1.733 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 (173 TEUR) nach der Vorgabe des § 106 Absatz 1 HGO ist vorhanden (**Punkt 5.3.5**).

## Schlussbetrachtung zum Jahresabschluss 2020

- Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 entspricht mit Ausnahme der vorstehenden Feststellungen den Vorschriften des § 112 HGO in Verbindung mit §§ 44 ff. GemHVO.

## 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 2020 und dem als Anlage 7.1.1 beigefügten Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 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 2020 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 gemeindefreihlichen 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 zu keinen 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.

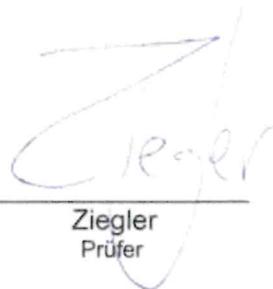
Der Rechenschaftsbericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung im Wesentlichen dar.

Fulda, den 15. November 2021

**Fachdienst Revision  
des Landkreises Fulda**



Förster  
Leiterin Fachdienst Revision



Ziegler  
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.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>32.804.875,33</b>	<b>32.391.978,46</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>17.204.579,60</b>	<b>16.765.327,98</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>881.252,81</b>	<b>916.176,46</b>	<b>1.1</b>	<b>Netto-Position</b>	<b>16.383.292,58</b>	<b>16.383.292,58</b>
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	38.258,96	35.850,59	<b>1.2</b>	<b>Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>	<b>382.035,40</b>	<b>58.215,56</b>
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	842.993,85	880.325,87	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	315.422,45	0,00
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>24.854.284,35</b>	<b>24.410.931,29</b>	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	8.397,39	0,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	6.629.934,69	6.630.102,69	1.2.3	Sonderrücklagen	58.215,56	58.215,56
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.773.482,53	6.879.732,29	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	8.807.039,79	8.601.878,10	<b>1.3</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	<b>439.251,62</b>	<b>323.819,84</b>
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	148.225,58	142.608,19	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.916.621,09	1.802.000,41	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	578.980,67	354.609,61	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>7.069.338,17</b>	<b>7.064.870,71</b>	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	439.251,62	323.819,84
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.478.762,91	6.478.762,91	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	439.086,11	315.422,45
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	165,51	8.397,39
1.3.3	Beteiligungen	528.696,78	528.696,78	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>9.936.011,99</b>	<b>9.675.175,18</b>
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	<b>2.1</b>	<b>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>	<b>9.898.071,98</b>	<b>9.674.670,22</b>
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	61.518,48	57.051,02	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.881.881,38	7.535.209,43
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	360,00	360,00	2.1.2	Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	47.423,36	13.449,79
<b>1.4</b>	<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2.1.3	Investitionsbeiträge	1.968.767,24	2.126.011,00
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.915.591,57</b>	<b>1.668.348,66</b>	<b>2.2</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.3</b>	<b>Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2</b>	<b>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>37.940,01</b>	<b>504,96</b>
<b>2.3</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.182.137,62</b>	<b>981.053,28</b>	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>2.496.588,19</b>	<b>2.244.339,72</b>
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	434.439,65	397.515,94	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.467.813,06	1.402.761,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	305.095,84	201.716,47	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	473.700,00	636.000,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	69.045,03	67.274,36	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	22.035,76	22.438,05
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	151.314,02	128.307,97	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	222.243,08	186.238,54	<b>3.5</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>533.039,37</b>	<b>183.140,67</b>
<b>2.4</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>1.733.453,95</b>	<b>687.295,38</b>	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>5.784.435,01</b>	<b>5.122.783,48</b>
<b>3</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>243.136,67</b>	<b>270.941,88</b>	<b>4.1</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
				<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>4.416.984,55</b>	<b>3.779.321,33</b>
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	412.584,99	364.835,92
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.626.558,00	1.763.113,27
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	242.912,39	158.510,59
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	2.763.446,55	2.007.736,70
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	161.738,13	197.853,97
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	26.980,00	8.471,36
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	7.934,47	8.471,36
				<b>4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen</b>	<b>38.587,67</b>	<b>51.899,29</b>
				<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>345.481,20</b>	<b>245.607,64</b>
				<b>4.7</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>	<b>62,07</b>	<b>1.641,99</b>
				<b>4.8</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen</b>	<b>106.772,73</b>	<b>49.241,98</b>
				<b>4.9</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>876.546,79</b>	<b>995.071,25</b>
				<b>5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>541.988,78</b>	<b>523.642,64</b>
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>35.963.603,57</b>	<b>34.331.269,00</b>		<b>Summe Passiva</b>	<b>35.963.603,57</b>	<b>34.331.269,00</b>

# Stellenplan 2023

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)**

Um die stetig wachsenden Aufgaben im Bereich der Finanzabteilung und im Personalamt (siehe beispielhaft Text zu Kindertageseinrichtungen) auf Dauer und mit angemessener Qualität bewältigen zu können, ist eine Stellenausweitung erforderlich. Auch enthalten ist die tariflich verpflichtende Übernahme der Auszubildenden. Mit ihr sollen offene Arbeitsspitzen z. B. auch aus dem OZG-Prozess abgearbeitet werden, um bei Verrentung von Kollegen hier eine Nachfolge im Team zu haben. Diese halbe Stelle ist mit einem „k.-w.-Vermerk“ als „künftig wegfallend“ bezeichnet.

Im Bereich des Bauamtes ist eine Stellenausweitung in der Sachbearbeitung um 0,3 Stellen erforderlich, um auch in Zukunft die hohe Arbeitsdichte mit eigenen Kräften bearbeiten zu können.

Der Gemeindevorstand hat am 06.09.2022 beschlossen, eine weitere Stelle für den Bauhof im Entwurf des Stellenplanes 2023 zu schaffen. Die Anforderungen an den Bauhof werden immer umfangreicher. So nehmen die Zahl und die Intensität der zu unterhaltenden öffentlichen Liegenschaften sowie touristischen Attraktionen und die Ansprüche der Bürger an gut gepflegte Einrichtungen ständig zu. Die Bereitschaft zur Übernahme von Pflegearbeiten in den Ortschaften mit geringfügig Beschäftigten nimmt hingegen ständig ab, so dass der Bauhof hier immer öfter unterstützen muss.

## **Stellenplan Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (Kindertageseinrichtungen)**

Die Kindertageseinrichtung Langenbieber ist ab August 2022 um zwei Krippengruppen erweitert in Betrieb gegangen. Die Bezahlung der Leitung richtet sich nach der Durchschnittsbelegung an Plätzen, wobei ab 70 Plätzen die Leitung nach Entgeltgruppe S 15 und die Stellvertretung nach Entgeltgruppe S 13 vergütet wird. Derzeit liegt die Kinderzahl noch unter dieser Grenze. Ab Sommer 2023 kann mit der Steigerung der Kinderzahlen gerechnet werden, sodass der Stellenplan diesbezüglich angepasst ist.

Auch die Anzahl der Stellen insgesamt sind in der Kindertageseinrichtung Langenbieber dem neuen Angebot und Bedarf anzupassen, sodass die Gesamtzahl der Stellen auf neun steigt.

Nicht zuletzt durch das „Gute-Kita-Gesetz“ steigt der Personalbedarf insgesamt auch in den Kindertageseinrichtungen in Hofbieber um eine Stelle und Schwarzbach um eine halbe Stelle.

Im Bereich der drei gemeindlichen Kindertageseinrichtungen arbeiten im Rahmen von annähernd 30 Vollzeitstellen 45 Fachkräfte (incl. in Ausbildung, ohne Praktikanten - Stand: Oktober 2022). Der Fachkräftemangel ist auch ganz besonders in diesem Berufsfeld angekommen und es ist nicht nur die Aufgabe, die Stellen auszuweisen, sondern sie auch mit Fachkräften zu besetzen. Dies vor dem Hintergrund, für alle angemeldeten Kinder zumindest im gesetzlichen Rahmen eine fachlich fundierte Betreuung zu bieten.

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

**Stellenplan 2023**  
**Teil A: Beamte**

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz									Beamte zusammen 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30.06.2022 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	
Stellenplan 2023		1						1			2			
Stellenplan 2022		1						1				2		
Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen													2	

## Stellenplan 2023

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

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)									Arbeitnehmer zusammen 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30.06.2022 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 1	1 1	1,8 0,8	**		10,6	8,6	9,5	eine halbe Stelle Ent.gr. 6 mit k.-w.-Vermerk
020010	Ordnungsamt, Bürgerbüro				1 1			1,6 1,6			2,6	2,6	2,2	
100110	Bauamt			1 1	2 2	* 	1 0,7	0,5 0,5			4,5	4,2	4,3	eine Stelle Ent.gr. 9 mit k.-w.-Vermerk
150250	Bauhof (mit Freibad)						1 1	0,5 0,5	7,5 6,5	3,3 3,3	12,3	11,3	10,8	
150120	Tourismus, Medien					1 1		0,4 0,4			1,4	1,4	1,1	
150220	Rhön-Haus Mahlerts							0,5 0,5	0,5 0,5	1,4 1,4	2,4	2,4	2,4	Kostenerstattung Landkreis Fulda
<b>Stellenplan 2023</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>6,8</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>5,3</b>	<b>8</b>	<b>4,7</b>	<b>33,8</b>			
<b>Stellenplan 2022</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>6,8</b>	<b>2</b>	<b>2,7</b>	<b>4,3</b>	<b>7</b>	<b>4,7</b>		<b>30,5</b>		
<b>Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen</b>													<b>30,3</b>	

\* 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.

\*\* Im Stellenplan ist eine zusätzliche halbe Stelle im Hauptamt nach Entgeltgruppe 6 mit einem „k.-w.-Vermerk“ (künftig wegfallend) versehen. Bei Ausscheiden der Stelleninhaberin oder wenn eine andere Stelle besetzt wird, wird diese nicht mehr besetzt.

\*\*\* lediglich Ausweis von „nicht nur vorübergehend geringfügig Beschäftigten“.

**Stellenplan 2023**  
**Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes (Kindertageseinrichtungen)**

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst (Entgeltgruppe S)						Arbeitnehmer zusammen 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30.06.2022 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		1 1		12,5 11,5	15,5	14,5	14,1	Die Stelle S 12/ TVöD 9 betrifft Verwaltungstätigkeiten der Kindertageseinrichtungen insgesamt
06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber (bis zu 5 Gruppen)		1	1 1		1 5,5	7	9	7,5	7,3	
06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach (bis zu 3 Gruppen)			1 1		1 1	3 2,5	5	4,5	4,2	
05011010	Familienzentrum Hofbieber				1 1			1	1	0,9	
<b>Stellenplan 2023</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>22,5</b>	<b>30,5</b>			
<b>Stellenplan 2022</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>19,5</b>		<b>27,5</b>		
<b>Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen</b>										<b>26,5</b>	

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

**Stellenplan 2023**  
**Teil D: Zusammenstellung**

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2023			Zahl der Stellen 2022			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022		
		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		10,6	10,6		8,6	8,6		9,5	9,5
020010	Ordnungsamt, Bürgerbüro		2,6	2,6		2,6	2,6		2,2	2,2
06011001	Kindertageseinrichtung Hofbieber		15,5	15,5		14,5	14,5		14,1	14,1
06011007	Kindertageseinrichtung Langenbieber		9	9		7,5	7,5		7,3	7,3
06011013	Kindertageseinrichtung Schwarzbach		5	5		4,5	4,5		4,2	4,2
05011010	Familienzentrum Hofbieber		1	1		1	1		0,9	0,9
100110	Bauamt	1	4,5	5,5	1	4,2	5,2	1	4,3	5,3
150250	Bauhof (mit Freibad)		12,3	12,3		11,3	11,3		10,8	10,8
150120	Tourismus, Medien		1,4	1,4		1,4	1,4		1,1	1,1
150220	Rhön-Haus Mahlerts		2,4	2,4		2,4	2,4		2,4	2,4
<b>Gesamt</b>		<b>2</b>	<b>64,3</b>	<b>66,3</b>	<b>2</b>	<b>58</b>	<b>60</b>	<b>2</b>	<b>56,8</b>	<b>58,8</b>

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**  
1.000 EUR  
Haushalt 2023

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	754	1648	1871
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	9	196	196
1.3 Zweckgebundene Rücklage a) Rücklage Milseburg	58	58	58
1.4 Sonderrücklagen	0	0	0
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>821</b>	<b>1902</b>	<b>2125</b>
<b>2. Rückstellungen</b>	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach Hvers-RückIG gedeckt)	1.289	1.339	1.389
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeversicherungen gegen- über Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	258	283	308
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	28	18	18
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	103	90	90
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	595	605	615
2.8 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	22	22	0
2.9 Sonstige Rückstellungen	94	90	90
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>2.389</b>	<b>2.447</b>	<b>2.510</b>

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

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2023
1		2	6
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten von</b>			
<b>2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen</b>	<b>25</b>	<b>23</b>	<b>22</b>
a) Konjunkturprogramm II (Bund)	25	23	22
<b>2.2 Land</b>	<b>1.725</b>	<b>1.538</b>	<b>1.350</b>
a) aus Hess. Investitionsfonds	1.283	1.123	961
b) aus Flurbereinigungsverfahren	12	9	6
c) Konjunkturprogramm II (Land)	271	257	243
d) Kommunales Investitionsprogramm (KIP)	159	149	140
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-
2.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich (KfW)	<b>1.193</b>	<b>1.082</b>	<b>971</b>
<b>2.6 Kreditmarkt</b>	<b>1.497</b>	<b>2.804</b>	<b>4.490</b>
<b>Summe</b>	<b>4.440</b>	<b>5.447</b>	<b>6.833*</b>
<b>3. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
3.1 Leasing	-	-	-
3.2 Sonstige	-	-	-
<b>Summe</b>	-	-	-
<b><u>Nachrichtlich</u></b>			
<b>4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Gemeindewerke)</b>	<b>11.464</b>	<b>12.559</b>	<b>12.890*</b>
4.1 aus Krediten			
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
<b>5. vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>	-	-	-
<b>6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>	-	-	-
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>	-	-	-
<b>8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>	-	-	-

\* Die Summenbeträge entsprechen den Werten des Finanzstatusberichtes. Bei Aufnahme der gesamten Kreditermächtigung bis Ende 2023 - was tatsächlich nicht zu erwarten ist - könnte sich der Betrag der Gemeinde auf bis zu 9.100 T € und der Betrag der Gemeindewerke auf bis zu 14.889 T € erhöhen.

## Verbindlichkeiten Gemeinde 2022

	<b>Insgesamt</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	€
<b>mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2022)</b>	<b>492.895,40</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	449.690,43
<b>mit einer Restlaufzeit von mehr als einem und weniger als 5 Jahren (31.12.2022)</b>	<b>1.971.581,60</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	1.798.761,72
<b>mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (31.12.2022)</b>	<b>2.982.941,74</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	2.191.861,97
<b>Summe</b>	<b>5.447.418,74</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	4.440.314,12

**Eingerechnet sind zusätzliche Neuaufnahmen bis zum Jahresende 2022.**  
 Investitionskredite 1.500.000,00 € bei Kreditinstituten.

## Liquiditätskredite

Übersicht über die in Anspruch genommenen Liquiditätskredite (Kontoüberziehung, früher Kassenkredite) Jahre 2017 bis 2022

Nachfolgend ist die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten durch Kontoüberziehung aufgeführt:

### Gemeinde

Jahr	Stand 31. März	Stand 30. Juni	Stand 30. September	Voraus. Stand 31. Dezember
2017	2.469.467,03 €	2.360.816,98 €	1.970.839,46 €	2.067.224,95 €
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 €

### 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 €
2022	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 keine Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten mehr notwendig. Dies wird auch für den 31.12.2022 erwartet. Unterjährig wurden bei der Gemeinde im Jahr 2022 zeitweise Liquiditätskredite in geringer Höhe in Anspruch genommen. Bei den Gemeindewerken wurden bis zur Erstellung des Haushaltsplanes 2023 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 von den Bauplatzverkäufen der Baugebiete in Hofbieber, Langenbieber, Niederbieber und Schwarzbach profitiert.

## Ansätze der Höchstbeträge für Liquiditätskredite Haushaltsjahr 2023

### 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 (z. B. Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen) 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 2023 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 Bauplatzwerker 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 2023 auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

<b>Mandant</b>	<b>Jahr</b>	<b>Höchstbetrag der Liquiditätskredite</b>
<b>Gemeinde Hofbieber</b>	2023	<b>1.000.000,-- €</b>
<b>Gemeindewerke Hofbieber</b>	2023	<b>1.000.000,-- €</b>

## Erläuterungen Schuldenstände

Der Schuldenstand aus dem gemeindlichen Haushalt beträgt zum 31.12.2022 voraussichtlich 5.447.418,74 € (Anteilige Darlehensaufnahmen aus Kreditermächtigungen des Jahres 2021 in Höhe von 1.500.000,00 € eingerechnet). Abzüglich des Tilgungsanteils Land/Bund der Darlehen aus dem Konjunkturprogramm II und dem „Kommunalen Investitionsprogramm (KIP)“ in Höhe von 322.339,68 € beträgt der Schuldenstand 5.125.079,06 €. Der überwiegende Teil der Darlehen ist zinslos und nicht vom Kreditmarkt.

Die Pro-Kopf-Verschuldung im investiven Gemeindehaushalt beträgt unter Zugrundelegung einer Einwohnerzahl von 6.118 (Stand 31.12.2021, Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt) rund 838,00 €.

Der Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber hat mit den Bereichen der Wasserversorgung, der Abwasserbeseitigung und der Baulanderschließung nunmehr zum 31.12.2022 einen Schuldenstand von voraussichtlich 12.558.896,38 € (Anteilige Darlehensaufnahmen aus Kreditermächtigungen in Höhe von 1.900.000,00 € [400.000,00 € Bereich Wasser und 1.500.000,00 € Bereich Abwasser] eingerechnet). Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt für diesen Bereich rund 2.053,00 €.

### **Gesamtschuldenstand Gemeinde Hofbieber und Eigenbetrieb/Gemeindewerke:**

<b>Gemeinde</b>	<b>Stand: 31.12.2020</b>	<b>Stand: 31.12.2021</b>	<b>Voraussichtlicher Stand: 31.12.2022</b>
Darlehen Gemeinde investiv	4.390.004,55 €	4.440.314,12 €	5.447.418,74 €
abzüglich Tilgungsanteil Land/Bund der Darlehen Konjunkturprogramm II und KIP	- 354.846,32 €	- 346.593,00 €	- 322.339,68 €
Kassenkredite Gemeinde	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Schuldenstand Gemeinde gesamt</b>	<b>4.035.158,23 €</b>	<b>4.093.721,12 €</b>	<b>5.125.079,06 €</b>
<b>Eigenbetrieb/Gemeindewerke Hofbieber</b>	<b>Stand: 31.12.2020</b>	<b>Stand: 31.12.2021</b>	<b>Voraussichtlicher Stand: 31.12.2022</b>
- Abwasserbeseitigung	7.911.480,56 €	8.211.387,06 €	9.215.675,59 €
abzüglich Tilgungsanteil Land der Darlehen aus dem Sofortprogramm Abwasser	- 0,00 €	- 0,00 €	- 0,00 €
- Wasserversorgung	2.820.312,49 €	2.921.034,85 €	3.063.468,82 €
- Baulanderschließung	340.384,68 €	310.312,31 €	279.751,97 €
Kassenkredite Gemeindewerke	- €	- €	- €
<b>Schuldenstand Eigenbetrieb gesamt</b>	<b>11.072.177,73 €</b>	<b>11.442.734,22 €</b>	<b>12.558.896,38 €</b>
<b>Schuldenstand Gemeinde und Eigenbetrieb/Gemeindewerke gesamt</b>	<b>Stand: 31.12.2020</b>	<b>Stand: 31.12.2021</b>	<b>Voraussichtlicher Stand: 31.12.2022</b>
	<b>15.107.335,96 €</b>	<b>15.536.455,34 €</b>	<b>17.683.975,44 €</b>

## Stundungen/ Niederschlagungen/Erlasse

Im Jahr 2022 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 2021: 4 Fälle (Gemeinde 2 Fälle und Eigenbetrieb 2 Fälle)
- Jahr 2022: 1 Fall (Gemeinde 0 Fälle und Eigenbetrieb 1 Fall)

## **Finanzstatusbericht**

Gemäß § 1 Abs. 4 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 85 % (Vorjahr 95 %) erreicht werden. Dies entspricht der „Ampelfarbe“ grün und nicht gelb (< 70 %) oder rot (<= 40 %).

Es wird mit 23.100 € ein ordentliches Ergebnis im jahresbezogenen Haushaltsausgleich erzielt, es gibt mit 1.648.811 € einen positiven Rücklagenbestand aus ordentlichen Ergebnissen, es werden keine Fehlbeträge aus Vorjahren mehr ausgewiesen, die Liquiditätsreserve liegt mit 1.696.228 € über dem Mindestbetrag nach § 106 Abs. 1 Satz 2 in Höhe von 199.824 €, in der letzten Bilanz wird mit 18.286.336 € ein positiver Eigenkapitalbestand ausgewiesen, es gibt keine Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt mit 729.600 € über den Auszahlungen für ordentliche Tilgungen inkl. Beitrag zur Hessenkasse.

Dies alles ergibt den Indikatorwert von 85 %.

Der Überschuss im Ergebnishaushalt beträgt mit 23.100 € weniger als 5 € pro Einwohner (Grenzwert rd. 30.600 €), weswegen 10 % der Gewichtung abgezogen werden. Wegen der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse, die zum 31.12.2021 absehbar noch 401.500 € betragen, werden hier noch weitere 5 % des Indikatorwertes nicht erreicht.

Insgesamt kann festgestellt werden, dass die „dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit“ der Gemeinde Hofbieber absehbar gegeben ist. Der Beurteilungsbogen ist nachfolgend beigelegt.

## Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	<u>Landkreispräsidium Kassel</u>	Schlüsselnummer:	<u>631013</u>
Gemeinde:	<u>Hofbieber</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Fulda</u>	Haushaltsjahr	<u>2023</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12.2021	<u>6.118</u>		
31.12.2020	<u>6.075</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2023</u>	<u>2021</u>
		<u>-€-</u>	<u>-€-</u>
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	<u>13.232.950,00</u>		<u>11.954.783,82</u>
Aufwendungen	<u>13.209.850,00</u>		<u>11.060.480,00</u>
Saldo	<u>23.100,00</u>		<u>894.303,82</u>
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge			<u>187.454,23</u>
Aufwendungen			<u>8.605,22</u>
Saldo			<u>178.849,01</u>
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<u>23.100,00</u>		<u>1.073.152,83</u>
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>+ 12.557.350,00</u>		<u>11.515.946,56</u>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>- 11.827.750,00</u>		<u>9.814.131,62</u>
Saldo	<u>729.600,00</u>		<u>1.701.814,94</u>
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>+ 4.394.000,00</u>		<u>+ 695.933,79</u>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>- 6.310.000,00</u>		<u>- 2.490.829,16</u>
Saldo	<u>-1.916.000,00</u>		<u>-1.794.895,37</u>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>+ 1.911.000,00</u>		<u>+ 500.000,00</u>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 675.000,00</u>		<u>- 586.262,97</u>
Saldo	<u>1.236.000,00</u>		<u>-86.262,97</u>
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<u>49.600,00</u>		<u>-179.343,40</u>
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<u>1.745.800,00</u>		<u>1.539.428,02</u>
		Haushaltsjahr	
		<u>2023</u>	
		<u>-€-</u>	
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnerische Neuverschuldung</b>			
Kernhaushalt	<u>1.386.000,00</u>		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	<u>331.000,00</u>		
Insgesamt	<u>1.717.000,00</u>		

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



## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

## Erläuterungen

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -			Indikatorwert
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023	23.100,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	3,78 30,00
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	1.848.811,38	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	1.848.811,38 5,00
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.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	199.823,74	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 1.1.2023	240.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung				
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2021	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.		
5.2 Bestand an Eigenkapital	18.286.335,90	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	18.286.335,90 5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätsrechten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätsrechten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00 5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	401.500,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	401.500,00 0,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	54.600,00	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.	Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	8,92 30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	729.600,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	525.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	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 2023	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.		
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.		
<b>Nachrichtlich:</b> Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	Summe und Status	85,00
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	Vorliegende Auswertung prüfjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufgabenträger wird hierdurch nicht ersetzt.	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	196.015,48	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.	Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)	

## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2021

## Erläuterungen

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2021		Erläuterungen	Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit	
	- € -			Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2021	894.303,82	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	<b>Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023</b>	146,18 40,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2021	1.848.811,38	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	<b>Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021</b>	1.848.811,38 5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2021	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.	<b>Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren</b>	0,00 5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021	199.823,74	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 31.12.2021	240.000,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	<b>Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet</b>	5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2021	18.286.335,90	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	<b>Bestand an Eigenkapital</b>	18.286.335,90 5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	<b>Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021</b>	0,00 5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021	401.500,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	<b>Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021</b>	401.500,00 0,00
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	1.113.956,94	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.	<b>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner</b>	182,08 30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2021	1.700.219,94			
8.2 Ordentliche Tilgung für 2021	436.638,00			
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	149.625,00			
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2021	0,00			
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021	0,00			
<b>Nachrichtlich:</b>				
Kash-Wert nach Planung für 2021	80,00		<b>Summe und Status nach Abschlusswert</b>	95,00
			<b>Summe und Status nach Planwert</b>	80,00

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%	
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand ( $\leq 0$ €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandwert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	grün (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$
	Bestand teilweise gebildet ( $\geq 50\%$ ) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet ( $< 50\%$ ) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand ( $\leq 0$ €) = 0		
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
2023	31,57 v.H.	16,50	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2022	31,57 v.H.	16,50	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2021	31,57 v.H.	16,50	0,00 v.H.	0,00 v.H.

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2023	415,00 v.H.	450,00 v.H.	370,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	141.000,00 Euro
2022	415,00 v.H.	450,00 v.H.	370,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	136.000,00 Euro
2021	415,00 v.H.	450,00 v.H.	370,00 v.H.	56,75 v.H.	Euro	138.755,00 Euro

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2023	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			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragehaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.298,60	191.500,00	222.500,00	220.500,00	220.500,00	222.500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.526,00	535.000,00	563.400,00	568.300,00	571.700,00	575.800,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	334.338,73	272.650,00	300.050,00	300.600,00	300.600,00	304.400,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.317.948,49	6.827.300,00	7.092.100,00	7.335.500,00	7.661.600,00	7.838.700,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	271.737,77	339.400,00	342.300,00	326.800,00	311.700,00	318.100,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.560.811,98	3.409.100,00	3.825.600,00	3.954.800,00	4.159.800,00	4.199.100,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	579.785,34	613.100,00	675.600,00	678.600,00	683.900,00	687.200,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	412.259,05	202.000,00	187.400,00	191.800,00	194.900,00	198.000,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>11.930.705,96</b>	<b>12.390.050,00</b>	<b>13.208.950,00</b>	<b>13.576.900,00</b>	<b>14.104.700,00</b>	<b>14.343.800,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.015.821,96	3.702.000,00	4.151.500,00	4.273.000,00	4.387.800,00	4.402.700,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	242.606,03	214.000,00	222.000,00	230.200,00	237.400,00	249.200,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.962.493,05	2.203.650,00	2.380.750,00	2.361.500,00	2.692.400,00	2.702.200,00
14	66	Abschreibungen	1.106.853,35	1.244.600,00	1.359.600,00	1.349.000,00	1.393.700,00	1.407.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	347.236,99	414.100,00	426.300,00	428.100,00	430.100,00	432.100,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.314.741,07	4.366.400,00	4.577.800,00	4.722.200,00	4.719.700,00	4.813.400,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.089,37	11.000,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.500,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>10.995.841,82</b>	<b>12.155.750,00</b>	<b>13.129.350,00</b>	<b>13.375.500,00</b>	<b>13.872.700,00</b>	<b>14.018.100,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>934.864,14</b>	<b>234.300,00</b>	<b>79.600,00</b>	<b>201.400,00</b>	<b>232.000,00</b>	<b>325.700,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	24.077,86	12.000,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	64.638,18	70.500,00	80.500,00	82.500,00	85.500,00	88.600,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-40.560,32</b>	<b>-58.500,00</b>	<b>-56.500,00</b>	<b>-57.500,00</b>	<b>-59.500,00</b>	<b>-61.600,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>11.954.783,82</b>	<b>12.402.050,00</b>	<b>13.232.950,00</b>	<b>13.601.900,00</b>	<b>14.130.700,00</b>	<b>14.370.800,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>11.060.480,00</b>	<b>12.226.250,00</b>	<b>13.209.850,00</b>	<b>13.458.000,00</b>	<b>13.958.200,00</b>	<b>14.106.700,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>894.303,82</b>	<b>175.800,00</b>	<b>23.100,00</b>	<b>143.900,00</b>	<b>172.500,00</b>	<b>264.100,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	187.454,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.605,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>178.849,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.073.152,83</b>	<b>175.800,00</b>	<b>23.100,00</b>	<b>143.900,00</b>	<b>172.500,00</b>	<b>264.100,00</b>

## Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2022	175.800,00
32	Summe vorgelegene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021	1.848.811,38

## Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

		2021	2022	2023	2024	2025	2026		
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan		
Posten	Konten	Bezeichnung							
- € -									
<b>5</b>	<b>55</b>	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>		6.317.948,49	6.827.300,00	7.092.100,00	7.335.500,00	7.661.600,00	7.838.700,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)		3.257.732,00	3.496.000,00	3.775.000,00	3.920.000,00	4.110.000,00	4.200.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)		229.044,00	198.000,00	210.000,00	220.000,00	230.000,00	240.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)		117.004,00	116.600,00	116.000,00	115.800,00	115.400,00	117.700,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)		655.599,00	669.100,00	694.000,00	718.000,00	740.000,00	762.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)		2.019.008,00	2.300.000,00	2.250.000,00	2.314.000,00	2.418.000,00	2.466.400,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)		39.561,49	47.600,00	47.100,00	47.700,00	48.200,00	52.600,00
	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
<b>7</b>	<b>540-543</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>		3.560.811,98	3.409.100,00	3.825.600,00	3.954.800,00	4.159.800,00	4.199.100,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)		2.486.978,00	2.446.300,00	2.794.000,00	2.900.000,00	3.080.000,00	3.100.000,00
		Sonstige Erträge		1.073.833,98	962.800,00	1.031.600,00	1.054.800,00	1.079.800,00	1.099.100,00
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>		4.314.741,07	4.366.400,00	4.577.800,00	4.722.200,00	4.719.700,00	4.813.400,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)		2.400.096,00	2.483.300,00	2.619.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)		1.373.851,00	1.421.600,00	1.508.000,00	1.550.000,00	1.600.000,00	1.690.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)		223.284,00	265.000,00	250.000,00	260.000,00	200.000,00	200.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)		138.755,00	136.000,00	141.000,00	151.000,00	158.000,00	161.200,00
		Sonstige Aufwendungen		178.755,07	60.500,00	59.800,00	61.200,00	61.700,00	62.200,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		64.638,18	70.500,00	80.500,00	82.500,00	85.500,00	88.600,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)		64.638,18	70.500,00	80.500,00	82.500,00	85.500,00	88.600,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.515.946,56	11.788.950,00	12.557.350,00	12.923.300,00	13.446.800,00	13.683.700,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.814.131,62	10.959.150,00	11.827.750,00	12.086.500,00	12.542.000,00	12.677.200,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.701.814,94	829.800,00	729.600,00	836.800,00	904.800,00	1.006.500,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	676.668,74	3.262.000,00	4.394.000,00	2.467.000,00	1.121.000,00	992.000,00
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	19.265,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>695.933,79</b>	<b>3.262.000,00</b>	<b>4.394.000,00</b>	<b>2.467.000,00</b>	<b>1.121.000,00</b>	<b>992.000,00</b>
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	234.276,43	176.000,00	5.000,00	5.000,00	505.000,00	1.505.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.814.684,05	4.580.000,00	5.639.000,00	3.520.000,00	2.040.000,00	840.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	437.343,84	843.000,00	661.000,00	803.000,00	428.000,00	458.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.524,84	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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.490.829,16</b>	<b>5.604.000,00</b>	<b>6.310.000,00</b>	<b>4.333.000,00</b>	<b>2.978.000,00</b>	<b>2.808.000,00</b>
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.794.895,37	-2.342.000,00	-1.916.000,00	-1.866.000,00	-1.857.000,00	-1.816.000,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-93.080,43	-1.512.200,00	-1.186.400,00	-1.029.200,00	-952.200,00	-809.500,00

## Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO

Nr. Konten	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Vorläufiges Rechnungsergebnis		Nachtragshaushaltsplan		Haushaltsplan		Fpl-Jahr		Fpl-Jahr		Fpl-Jahr	
- € -												
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)												
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	500.000,00	2.337.000,00	1.911.000,00	1.861.000,00	1.852.000,00	1.811.000,00				
		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	586.262,97	668.000,00	675.000,00	700.000,00	678.000,00	600.000,00				
16.1		Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	436.637,97	518.000,00	525.000,00	597.000,00	678.000,00	600.000,00				
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		<b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-86.262,97</b>	<b>1.669.000,00</b>	<b>1.236.000,00</b>	<b>1.161.000,00</b>	<b>1.174.000,00</b>	<b>1.211.000,00</b>				
18		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-179.343,40</b>	<b>156.800,00</b>	<b>49.600,00</b>	<b>131.800,00</b>	<b>221.800,00</b>	<b>401.500,00</b>				
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	609.114,66	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)	623.797,19	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		<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>-14.682,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
22		<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>1.733.453,95</b>	<b>1.539.500,00</b>	<b>1.696.200,00</b>	<b>1.745.800,00</b>	<b>1.877.600,00</b>	<b>2.099.400,00</b>				
23		<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-194.025,93</b>	<b>156.800,00</b>	<b>49.600,00</b>	<b>131.800,00</b>	<b>221.800,00</b>	<b>401.500,00</b>				
24		<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>1.539.428,02</b>	<b>1.696.300,00</b>	<b>1.745.800,00</b>	<b>1.877.600,00</b>	<b>2.099.400,00</b>	<b>2.500.900,00</b>				

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2023**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	5.447.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.559.000,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>18.006.000,00</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	401.500,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>18.407.500,00</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.911.000,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	1.040.000,00	€	
<b>im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</b>			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	525.000,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	709.000,00	€	
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	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2023**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	6.833.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	12.890.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	19.723.000,00	€
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	251.500,00	€
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023</b>	<b>1.745.800,00</b>	€

## Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2023							
		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	199.800,00 €	32,66 €	199.800,00 €	32,66 €	1.762.400,00 €	288,07 €	1.762.400,00 €	288,07 €
2	Sicherheit und Ordnung	231.900,00 €	37,90 €	231.900,00 €	37,90 €	793.800,00 €	129,75 €	793.800,00 €	129,75 €
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 €	2,14 €	13.100,00 €	2,14 €
5	Soziale Leistungen	43.700,00 €	7,14 €	43.700,00 €	7,14 €	121.100,00 €	19,79 €	121.100,00 €	19,79 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.279.000,00 €	209,06 €	1.279.000,00 €	209,06 €	2.579.000,00 €	421,54 €	2.579.000,00 €	421,54 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	125.600,00 €	20,53 €	125.600,00 €	20,53 €	236.400,00 €	38,64 €	236.400,00 €	38,64 €
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	32.400,00 €	5,30 €	32.400,00 €	5,30 €	470.800,00 €	76,95 €	470.800,00 €	76,95 €
11	Ver- und Entsorgung	86.000,00 €	14,06 €	86.000,00 €	14,06 €	32.000,00 €	5,23 €	32.000,00 €	5,23 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	467.000,00 €	76,33 €	467.000,00 €	76,33 €	952.000,00 €	155,61 €	952.000,00 €	155,61 €
13	Natur- und Landschaftspflege	252.250,00 €	41,23 €	252.250,00 €	41,23 €	260.050,00 €	42,51 €	260.050,00 €	42,51 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	312.700,00 €	51,11 €	312.700,00 €	51,11 €	1.388.700,00 €	226,99 €	1.388.700,00 €	226,99 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.202.600,00 €	1.667,64 €	10.202.600,00 €	1.667,64 €	4.600.500,00 €	751,96 €	4.600.500,00 €	751,96 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>13.232.950,00 €</b>	<b>2.162,95 €</b>	<b>13.232.950,00 €</b>	<b>2.162,95 €</b>	<b>13.209.850,00 €</b>	<b>2.159,18 €</b>	<b>13.209.850,00 €</b>	<b>2.159,18 €</b>

## 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		Haushaltsvorjahr							
		2022							
		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	211.100,00 €	34,50 €	211.100,00 €	34,50 €	1.640.400,00 €	268,13 €	1.640.400,00 €	268,13 €
2	Sicherheit und Ordnung	220.800,00 €	36,09 €	220.800,00 €	36,09 €	730.900,00 €	119,47 €	730.900,00 €	119,47 €
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 €	1,98 €	12.100,00 €	1,98 €
5	Soziale Leistungen	38.400,00 €	6,28 €	38.400,00 €	6,28 €	118.100,00 €	19,30 €	118.100,00 €	19,30 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.146.200,00 €	187,35 €	1.146.200,00 €	187,35 €	2.230.400,00 €	364,56 €	2.230.400,00 €	364,56 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	113.000,00 €	18,47 €	113.000,00 €	18,47 €	189.800,00 €	31,02 €	189.800,00 €	31,02 €
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	29.200,00 €	4,77 €	29.200,00 €	4,77 €	436.600,00 €	71,36 €	436.600,00 €	71,36 €
11	Ver- und Entsorgung	83.000,00 €	13,57 €	83.000,00 €	13,57 €	36.000,00 €	5,88 €	36.000,00 €	5,88 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	456.900,00 €	74,68 €	456.900,00 €	74,68 €	911.700,00 €	149,02 €	911.700,00 €	149,02 €
13	Natur- und Landschaftspflege	227.350,00 €	37,16 €	227.350,00 €	37,16 €	250.650,00 €	40,97 €	250.650,00 €	40,97 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	304.500,00 €	49,77 €	304.500,00 €	49,77 €	1.291.100,00 €	211,03 €	1.291.100,00 €	211,03 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.571.600,00 €	1.564,50 €	9.571.600,00 €	1.564,50 €	4.378.500,00 €	715,68 €	4.378.500,00 €	715,68 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>12.402.050,00 €</b>	<b>2.027,14 €</b>	<b>12.402.050,00 €</b>	<b>2.027,14 €</b>	<b>12.226.250,00 €</b>	<b>1.998,41 €</b>	<b>12.226.250,00 €</b>	<b>1.998,41 €</b>

## 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							
		2021							
		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	254.735,44 €	41,64 €	254.735,44 €	41,64 €	1.411.787,07 €	230,76 €	1.411.787,07 €	230,76 €
2	Sicherheit und Ordnung	150.690,86 €	24,63 €	150.690,86 €	24,63 €	612.524,23 €	100,12 €	612.524,23 €	100,12 €
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 €	9.350,50 €	1,53 €	9.350,50 €	1,53 €
5	Soziale Leistungen	40.965,03 €	6,70 €	40.965,03 €	6,70 €	55.409,42 €	9,06 €	55.409,42 €	9,06 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.123.071,58 €	183,57 €	1.123.071,58 €	183,57 €	2.013.457,77 €	329,10 €	2.013.457,77 €	329,10 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	19.975,25 €	3,26 €	19.975,25 €	3,26 €	220.078,01 €	35,97 €	220.078,01 €	35,97 €
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	42.657,32 €	6,97 €	42.657,32 €	6,97 €	412.569,33 €	67,44 €	412.569,33 €	67,44 €
11	Ver- und Entsorgung	74.949,57 €	12,25 €	74.949,57 €	12,25 €	39.282,02 €	6,42 €	39.282,02 €	6,42 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	452.185,38 €	73,91 €	452.185,38 €	73,91 €	900.125,54 €	147,13 €	900.125,54 €	147,13 €
13	Natur- und Landschaftspflege	301.002,22 €	49,20 €	301.002,22 €	49,20 €	185.420,08 €	30,31 €	185.420,08 €	30,31 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	198.543,12 €	32,45 €	198.543,12 €	32,45 €	1.100.543,25 €	179,89 €	1.100.543,25 €	179,89 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.296.008,05 €	1.519,45 €	9.296.008,05 €	1.519,45 €	4.099.932,78 €	670,14 €	4.099.932,78 €	670,14 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>11.954.783,82 €</b>	<b>1.954,03 €</b>	<b>11.954.783,82 €</b>	<b>1.954,03 €</b>	<b>11.060.480,00 €</b>	<b>1.807,86 €</b>	<b>11.060.480,00 €</b>	<b>1.807,86 €</b>

## 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	1.696.228 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	1.696.228 €				
Januar		320.000 €	1.410.000 €	- 1.090.000 €	606.228 €
Februar		1.010.000 €	880.000 €	130.000 €	736.228 €
März		850.000 €	910.000 €	- 60.000 €	676.228 €
April		1.320.000 €	840.000 €	480.000 €	1.156.228 €
Mai		830.000 €	1.030.000 €	- 200.000 €	956.228 €
Juni		710.000 €	1.060.000 €	- 350.000 €	606.228 €
Juli		1.310.000 €	920.000 €	390.000 €	996.228 €
August		917.000 €	972.350 €	- 55.350 €	940.878 €
September		720.750 €	885.000 €	- 164.250 €	776.628 €
Oktober		1.800.000 €	1.050.000 €	750.000 €	1.526.628 €
November		990.000 €	1.200.000 €	- 210.000 €	1.316.628 €
Dezember		1.050.000 €	1.400.000 €	- 350.000 €	966.628 €
<b>Summe</b>		<b>11.827.750 €</b>	<b>12.557.350 €</b>	<b>- 729.600 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>11.827.750 €</b>	<b>12.557.350 €</b>		
<b>Differenz</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.090.000 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					606.228 €

## 2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für		31.12.	2022	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraus- sichtlich in Anspruch genommen am:	31.12.2022	2022	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	31.12.2021	2021	- €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushalts- satzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor		2021	- €	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	2023	729.600,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		525.000,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		204.600,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		150.000,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		54.600,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		6.310.000,00 €	

## 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

### Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2022	10.959.150,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2021	9.814.131,62 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2020	9.200.279,60 €	bitte als positiven Betrag eintragen
<b>Summe</b>			<b>29.973.561,22 €</b>	
Durchschnitt			9.991.187,07 €	
<b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>			<b>199.823,74 €</b>	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			1.696.228,00 €	wird von oben übernommen
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2022	- €
höchste Inanspruchnahme	2022	- €

## Investitionsprogramm 2022 - 2026 (alle Beträge in 1.000 €)

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung des Vorhabens	VE	Haushalt 2022		2023		2024		2025		2026	
				Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung
		<b>Investitionen</b>											
010020	1001	Büroausstattung Verwaltung (BGA)		30	0	30	0	30	0	30	0	30	0
	1002	Datenverarbeitung Verwaltung (BGA)		85	0	50	0	50	0	50	0	50	0
	1135	Systemharmonisierung (Softw., Liz., Schnittstelle)		180	164	129	116	60	28	60	0	60	0
	1181	E-Autos Verwaltung (Ersatzbeschaffung)		77	27	0	0	0	0	0	0	0	0
020020	1180	Sirenen Bevölkerungsschutz		11	11	30	30	30	30	30	30	30	30
020030	1005	Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz		20	0	25	0	25	0	30	0	30	0
	1007	Feuerwehrhaus Hofbieber-Mitte		100	0	50	0	0	0	1.500	400	500	0
	1100	BOS-Digitalfunk Feuerwehr		5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1113	Löschwasserversorgung		40	14	20	0	20	0	20	0	20	0
	1155	TSF-W Elters		68	75	0	0	0	0	0	0	0	0
	1156	Rettungssatz Feuerwehr Schwarzbach		40	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1161	StLF Feuerwehr Schwarzbach	X	14	0	150	0	350	159	0	0	0	0
	1166	Feuerwehrhaus Schwarzbach		350	0	516	243	0	0	0	0	0	0
	1168	TSF-W Wiesen/ Traisbach		80	75	0	0	0	0	0	0	0	0
	1179	IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.)		22	7	15	0	8	0	8	0	8	0
	1169	KatS-Anhänger		0	0	12	3	0	0	0	0	0	0
	1182	Umbauten FWH Kleinsassen (Spinde aus Fahrzeu		0	0	25	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. Teleskopklader		0	0	0	0	0	0	0	0	30	10
	1185	Feuerwehrhaus Niederbieber		0	0	0	0	0	0	0	0	100	0
060110	1017	Gerätschaften Kindergärten - Pauschale		25	0	25	0	25	0	25	0	25	0
	1158	Kinderkrippe Langenbieber- Anbau an KTE		150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1159	KTE Schwarzbach	X	110	0	1.100	550	1.900	950	0	0	0	0
	1174	Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe		160	50	0	0	0	0	500	250	1.500	750
080120	1022	Sanierung Schwimmbad Bieberstein		790	330	50	0	0	0	0	0	0	0
	1188	Gerätschaften Schwimmbad Bieberstein		0	0	5	0	5	0	5	0	5	0
100110	1025	Ausbau von Hochwasserschutz		50	35	150	105	150	105	150	105	150	105
	1041	Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf)		5	0	5	0	5	0	5	0	5	0
	1154	Wohnmobilstellplatz (Ansatz aus Vorjahren vorhande		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100120	1152	Milseburghütte	X	0	0	1.000	1.000	800	800	0	0	0	0
100130	1061	Gerätschaften Ortsteile		25	0	25	0	25	0	25	0	25	0
120110	1049	Straßenbau "Fuldaer Straße", Hofbieber (3. BA)		0	0	350	270	0	0	0	0	0	0
	1138	Gerätschaften Straßenunterh. Winterdienst		10	0	10	0	10	0	10	0	10	0
	1142	Straßenbaumaßnahmen (pauschal)		80	0	50	0	50	0	50	0	50	0
	1172	Radwegbau		2.000	1.810	1.545	1.481	0	0	0	0	0	0
	1186	Gehwegbau "Am Sandberg" und Verläng	X	0	0	35	0	380	250	300	250	0	0
	1187	Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber		0	0	20	0	200	50	0	0	0	0
130110	1149	Feldwegbau - Sonderprogramm (DICaI)		800	566	733	507	0	0	0	0	0	0
130130	1144	Gerätschaften Friedhof- Urnenwände		20	0	25	0	25	0	25	0	25	0
	1173	Software Friedhofsverw., Digital. Friedhofspläne		17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
150120	1189	Softwareprodukt Tourismus, incl. "Marke"		0	0	10	0	10	0	0	0	0	0
150210	1030	DGH Elters/ Parkplatz		30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1032	Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil		20	0	20	0	20	0	20	0	20	0
	1167	Erweiterung Bürgerraum Schackau		60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
150220	1178	Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts		25	25	15	15	10	10	10	10	10	10
150240	1055	Gerätschaften Spielplatz		50	0	30	0	30	0	40	0	40	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
160010	1999	Investitionspauschale Land (Einzahlung)		0	73	0	74	0	75	0	76	0	77
		<b>Gesamt aus Investition</b>		<b>5.599,0</b>	<b>3.262,0</b>	<b>6.305,0</b>	<b>4.394,0</b>	<b>4.328,0</b>	<b>2.467,0</b>	<b>2.973,0</b>	<b>1.121,0</b>	<b>2.803,0</b>	<b>992,0</b>

Zahlungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit= Kreditneuaufnahme

-2.337,0

-1.911,0

-1.861,0

-1.852,0

-1.811,0

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



### Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>010020 Zentraler Service</b>						
1001 Büroausstattung Verwaltung (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
1002 Datenverarbeitung Verwaltung (BGA)	-85.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-85.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
1135 Systemharmonisierung (Software, Schnittstellen)	-16.000	-13.000		-32.000	-60.000	-60.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	164.000	116.000		28.000		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-180.000	-129.000		-60.000	-60.000	-60.000
1181 E-Autos Verwaltung (Ersatzbeschaffung)	-50.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	27.000					
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-77.000					
<b>Summe</b>	<b>-181.000</b>	<b>-93.000</b>		<b>-112.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-140.000</b>
<b>020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen</b>						
1180 Sirenen Bevölkerungsschutz						
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	11.000	30.000		30.000	30.000	30.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-11.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
<b>Summe</b>						
<b>020030 Feuerwehr</b>						
1005 Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz (BGA)	-20.000	-25.000		-25.000	-30.000	-30.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000	-25.000		-25.000	-30.000	-30.000
1007 Feuerwehrhaus Hofbieber	-100.000	-50.000			-1.100.000	-500.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					400.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-50.000			-1.500.000	-500.000
1100 BOS-Digitalfunk Feuerwehr	-5.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000					
1113 Löschwasserversorgung	-26.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	14.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
1155 TSF-W Elters	7.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	75.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-68.000					
1156 Hydr. Rettungssatz Feuerwehr Schwarzbach	-40.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000					
1161 StLF Feuerwehr Schwarzbach	-14.000	-150.000	-350.000	-191.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				159.000		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-14.000	-150.000	-350.000	-350.000		
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
1166 Feuerwehrhaus Schwarzbach	-350.000	-273.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		243.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000	-516.000				
1168 TSF-W Wiesen/Traisbach	-5.000					
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	75.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-80.000					
1169 KatS-Anhänger Feuerwehr Hofbieber		-9.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		3.000				
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-12.000				
1170 MTF Wiesen/Traisbach				-20.000		

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



### Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				10.000		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-30.000		
<b>1171 MTF Schwarzbach</b>						-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
<b>1179 IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.)</b>	-15.000	-15.000		-8.000	-8.000	-8.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	7.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.000	-15.000		-8.000	-8.000	-8.000
<b>1182 Umbauten FWH Kleinsassen -Spinde aus Fahrzeughalle</b>		-25.000				
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.000				
<b>1183 Garage für MTF - FWH Wiesen</b>				-30.000		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-30.000		
<b>1184 Ersatzbeschaffung Stapler, evtl. Teleskoplader</b>						-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
<b>1185 Feuerwehrhaus Niederbieber</b>						-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-100.000
<b>1190 Garage für MTF - FWH Elters</b>					-30.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000	
<b>Summe</b>	<b>-568.000</b>	<b>-567.000</b>	<b>-350.000</b>	<b>-294.000</b>	<b>-1.188.000</b>	<b>-698.000</b>
<b>060110 interne Kindertageseinrichtungen</b>						
<b>1017 Gerätschaften (BGA) - pauschal alle KTEs</b>	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
<b>1158 Kinderkrippe Langenbieber</b>	-150.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000					
<b>1159 KTE Schwarzbach</b>	-110.000	-550.000	-1.900.000	-950.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		550.000		950.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-110.000	-1.100.000	-1.900.000	-1.900.000		
				(-1.900.000)		
<b>1174 Kindertageseinrichtung im Areal Georgshöhe</b>	-110.000				-250.000	-750.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000				250.000	750.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-160.000				-500.000	-1.500.000
<b>Summe</b>	<b>-395.000</b>	<b>-575.000</b>	<b>-1.900.000</b>	<b>-975.000</b>	<b>-275.000</b>	<b>-775.000</b>
<b>080120 Freibad Bieberstein</b>						
<b>1022 Sanierung Freibad Bieberstein</b>	-460.000	-50.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	330.000					
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-790.000	-50.000				
<b>1188 Gerätschaften Schwimmbad Bieberstein</b>		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
<b>Summe</b>	<b>-460.000</b>	<b>-55.000</b>		<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>100110 Bau- und Grundstücksordnung</b>						
<b>1025 Ausbau von Hochwasserschutz</b>	-15.000	-45.000		-45.000	-45.000	-45.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	35.000	105.000		105.000	105.000	105.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-150.000		-150.000	-150.000	-150.000
<b>1041 Grundstücksangelegenheiten (An-/Verkauf)</b>	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
<b>Summe</b>	<b>-20.000</b>	<b>-50.000</b>		<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



### Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>100120 Milseburg</b>						
1152 Milseburghütte			-800.000			
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		1.000.000		800.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-1.000.000	-800.000	-800.000 (-800.000)		
<b>Summe</b>			<b>-800.000</b>			
<b>100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege</b>						
1061 Gerätschaften Ortsteile	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
<b>Summe</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>		<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>
<b>120110 Gemeindestraßen</b>						
1049 Straßenbau Fuldaer Straße, Hofbieber (3. BA)		-80.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		270.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-350.000				
1138 Gerätschaften Straßenunterhaltung Winterdienst	-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
1142 Straßenbaumaßnahmen (pauschal)	-80.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
1172 Radwegebau	-190.000	-64.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.810.000	1.481.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.000.000	-1.545.000				
1186 Gehwegbau "Am Sandberg" und Verlängerung K 28		-35.000	-680.000	-130.000	-50.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				250.000	250.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-35.000	-680.000	-380.000 (-380.000)	-300.000 (-300.000)	
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		
<b>Summe</b>	<b>-280.000</b>	<b>-259.000</b>	<b>-680.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-60.000</b>
<b>130110 Feldwege</b>						
1149 Feldwegebau - Sonderprogramm	-234.000	-226.000				
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	566.000	507.000				
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000	-733.000				
<b>Summe</b>	<b>-234.000</b>	<b>-226.000</b>				
<b>130130 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
1144 Gerätschaften Friedhof	-20.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
1173 Software Friedhofsverw., Digital. Friedhofspläne	-17.000					
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-17.000					
<b>Summe</b>	<b>-37.000</b>	<b>-25.000</b>		<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>
<b>150120 Tourismus/Medien</b>						
1189 Softwareprodukt Tourismus, incl. "Marke"		-10.000		-10.000		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-10.000		-10.000		
<b>Summe</b>		<b>-10.000</b>		<b>-10.000</b>		
<b>150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser/Backhäuser</b>						

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



### Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
1030 DGH Eltern/Parkplatz 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000 -30.000					
1032 Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000		-20.000 -20.000	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
1167 Erweiterung Bürgerraum Schackau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000 -60.000					
<b>Summe</b>	<b>-110.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>150220 Rhön-Haus Mahlerts</b>						
1178 Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	25.000	15.000		10.000	10.000	10.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	-15.000		-10.000	-10.000	-10.000
<b>Summe</b>						
<b>150240 Spielplätze/Jugendräume</b>						
1055 Gerätschaften Spielplatz (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000 -50.000	-30.000 -30.000		-30.000 -30.000	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000
<b>Summe</b>	<b>-50.000</b>	<b>-30.000</b>		<b>-30.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>150250 Bauhof</b>						
1036 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000		-40.000 -40.000	-40.000 -40.000	-40.000 -40.000
1037 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Kleingeräte 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
<b>Summe</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>		<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
<b>160010 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
1999 Allg. Finanzwirtschaft 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.737.000 73.000	1.305.000 74.000		1.231.000 75.000	1.245.000 76.000	1.283.000 77.000
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.	2.337.000	1.911.000		1.861.000	1.852.000	1.811.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-668.000	-675.000		-700.000	-678.000	-600.000
<b>Summe</b>	<b>1.737.000</b>	<b>1.305.000</b>		<b>1.231.000</b>	<b>1.245.000</b>	<b>1.283.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-673.000</b>	<b>-680.000</b>	<b>-3.730.000</b>	<b>-705.000</b>	<b>-683.000</b>	<b>-605.000</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

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



Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028
VE1152 Milseburghütte	-800.000				
VE1159 KTE Schwarzbach	-1.900.000				
VE1161 StLF Feuerwehr Schwarzbach	-350.000				
VE1186 Gehweg "Am Sandberg" und Verläng. K 28, Schw.bach	-380.000	-300.000			
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-3.430.000</b>	<b>-300.000</b>			

## Produktübersicht

Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Verantwortlicher
010010		<b>Gemeindeorgane</b>	Bürgermeister Röder
010020		<b>Zentraler Service</b>	Georg Kling
020010		<b>Statistik und Wahlen</b>	Lioba Vogler
020020		<b>Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen</b>	Lioba Vogler
020030		<b>Feuerwehr</b>	Georg Kling
040010		<b>Büchereien</b>	Monika Fischer
040110		<b>Kulturprogramm</b>	Lara Baier
050110		<b>Familienzentrum und KNHH</b>	Silke Weiser
	05011010	Familienzentrum	
	05011020	KNHH	
	05011030	Ferienfreizeiten	
060110		<b>interne Kindertageseinrichtungen</b>	Alexandra Birkenbach
	06011001	KTE Hofbieber	
	06011007	KTE Langenbieber	
	06011013	KTE Schwarzbach	
060120		<b>externe Kindertageseinrichtungen</b>	Alexandra Birkenbach
080010		<b>Vereinsförderung</b>	Alexandra Birkenbach
080120		<b>Freibad Bieberstein</b>	Joachim Sauerbier
100110		<b>Bau- und Grundstücksordnung</b>	Martin Reinhard
100120		<b>Milseburg</b>	Karl-Otto Henkel
100130		<b>Denkmalschutz, Ortsbildpflege</b>	Karl-Otto Henkel
110110		<b>Abfallwirtschaft</b>	Joachim Sauerbier
120110		<b>Gemeindestraßen</b>	Martin Reinhard
120120		<b>ÖPNV</b>	Lioba Vogler
130110		<b>Feldwege</b>	Martin Reinhard
130120		<b>Wasserläufe, Wasserbau</b>	Fabian Müller
130130		<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>	Lioba Vogler
130210		<b>Gemeindewald</b>	Georg Kling
	13021010	Gemeindewald	
	13021014	Gliedervermögen Traisbach	
150110		<b>Wirtschaftsförderung</b>	Bürgermeister Röder
150120		<b>Tourismus/Medien</b>	Lara Baier
150210		<b>Bürgerhäuser/Dorfge- meinschaftshäuser</b>	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		<b>Rhön-Haus Mahlerts</b>	Isabella Urbach
150230		<b>Zeltplatz Kleinsassen</b>	Isabella Urbach
150240		<b>Spielplätze/Jugendräume</b>	Karl-Otto Henkel
150250		<b>Bauhof</b>	Martin Reinhard
160010		<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	Georg Kling

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 010010 Gemeindeorgane**


<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0100	Innere Verwaltung Hofbieber
<b>Produkt</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>680,40</b>
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	700	0	680,40
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>680,40</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>107.600</b>	<b>103.100</b>	<b>103.032,82</b>
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	107.600	103.100	103.032,82
<b>12</b>	<b>644-646</b>	<b>12 Versorgungsaufwendungen</b>	<b>216.000</b>	<b>209.000</b>	<b>238.564,72</b>
6441000	6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	46.000	44.000	27.164,22
6450100	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	170.000	165.000	211.400,50
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>92.200</b>	<b>78.300</b>	<b>79.861,31</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	300	618,98
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	45.000	45.000	38.623,23
6780010	6780010	Sitzungsgelder u. ä. f. G.Vtr, GVO u. Ortsbeiräte	27.000	15.600	27.170,00
6832000	6832000	Telefonkosten	700	700	295,27
6850000	6850000	Reisekosten	1.500	1.500	1.097,33
6860100	6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.500	900	0,00
6862000	6862000	Aufw. (über-)regionale Sitzungen, Repräsentationen	3.700	3.500	2.519,13
6871000	6871000	Aufwend. für Ehrungen, Jubiläen und Geburtstage	7.500	6.000	8.881,55
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.800	1.800	75,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	800	800	580,82
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.200	2.200	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>415.800</b>	<b>390.400</b>	<b>421.458,85</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-415.100</b>	<b>-390.400</b>	<b>-420.778,45</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>680,40</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>415.800</b>	<b>390.400</b>	<b>421.458,85</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-415.100</b>	<b>-390.400</b>	<b>-420.778,45</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-415.100</b>	<b>-390.400</b>	<b>-420.778,45</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-415.100</b>	<b>-390.400</b>	<b>-420.778,45</b>

# Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Produktbeschreibung Produkt 010020 Zentraler Service



<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0100	Innere Verwaltung Hofbieber
<b>Produkt</b>	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. Desweiteren sollen weitere Teile, wie der Exchange-server, 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.

Der Ansatz für Stromkosten ist erhöht angesetzt, die tatsächliche Entwicklung ist hier, ebenso wie bei den weiteren Energie- und Treibstoffkosten abzuwarten.

## Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>10,00</b>
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	200	200	10,00
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>194.500</b>	<b>190.600</b>	<b>227.556,59</b>
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	6.000	0	5.180,59
5485000	5485000	Kostenerstattungen von Eigenbetrieb	188.500	189.000	222.376,00
5486000	5486000	Kostenerstattungen sonst öffentl Sonderrechn	0	1.600	0,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>15.100</b>	<b>0,00</b>
5401001	5401001	Allg Finanzzuweis d Landes nach FAG	0	15.100	0,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>62,52</b>
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	100	100	62,52
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>4.300</b>	<b>5.100</b>	<b>26.425,93</b>
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	3.300	4.100	1.915,93
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	6.800,00
5392000	5392000	Sonst. Erträge, Eigenbeteil. Beamte u. ä.	0	0	18,90
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	17.691,10
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>199.100</b>	<b>211.100</b>	<b>254.055,04</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>754.000</b>	<b>730.300</b>	<b>603.616,13</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	556.000	517.000	421.392,03
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	1.000	1.000	1.082,83
6250000	6250000	Sachbezüge	1.500	1.500	120,00
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	8.000	33.400	24.738,47
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	112.000	104.000	92.923,06
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.000	5.400	579,66
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	24.000	19.000	23.148,56
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	33.500	32.000	27.798,36
6509010	6509010	Arbeitsmedizin. + Sicherheitstechn. Berat. u. ä.	10.000	12.000	6.809,93
6509020	6509020	Gesundheitl. Untersuchungen u. ä.	0	0	97,00
6560000	6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	5.000	4.000	1.294,34

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000	1.000	3.631,89
<b>12</b>	<b>644-646</b>	<b>12 Versorgungsaufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>30,46</b>
6451000	6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	0	500	30,46
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>466.400</b>	<b>398.900</b>	<b>406.453,19</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	10.500	9.500	10.206,61
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	20,18
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	1.500	1.000	817,52
6051000	6051000	Strom	14.000	11.000	8.893,30
6053000	6053000	Fernwärme	12.500	12.000	8.968,00
6055000	6055000	Treibstoffe	6.200	6.200	2.635,58
6056000	6056000	Wasser	600	600	296,52
6057000	6057000	Abwasser	1.200	1.200	933,01
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.500	6.000	1.230,68
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	800	800	404,23
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.700	1.700	1.075,34
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	30.000	30.000	34.382,64
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.200	2.000	1.619,26
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	1.593,17
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	7.000	7.000	2.053,87
6173000	6173000	Fremdreinigung	20.000	18.000	15.207,69
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.400	1.400	736,60
6702000	6702000	Miete Kopierer	6.200	6.200	4.916,28
6710000	6710000	Leasing	13.600	13.600	11.296,00
6730010	6730010	Müllgebühren	500	500	798,40
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	19.000	18.000	17.589,65
6773000	6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	9.000	9.000	11.675,16
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	500	500	60,52
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	4.000	3.500	3.618,85
6820000	6820000	Porto und Versandkosten	20.000	19.000	18.151,06
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	19.000	18.000	8.900,99
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	97.000	75.000	59.005,36
6831320	6831320	Aufw. Digitales Rathaus/ Bürgerportal (OZG)	95.000	65.000	116.365,53
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	700	0	661,77
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	6.385,92
6850000	6850000	Reisekosten	1.700	1.700	1.404,64
6862000	6862000	Aufw. (über-)regionale Sitzungen, Repräsentationen	300	300	50,65
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	8.000	7.000	5.524,12
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.800	1.800	1.669,02
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	3.900	3.800	3.701,19
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	31.000	29.500	28.391,65
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	16.000	15.000	15.212,23
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>87.500</b>	<b>81.600</b>	<b>53.335,57</b>
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	34.400	27.400	12.445,37
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	23.000	21.800	21.798,72
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.200	13.000	2.987,72
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	300	300	238,33
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	15.200	12.300	7.013,61
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	11.400	6.800	8.851,82

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 010020 Zentraler Service					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>	<b>34.333,80</b>
7353114	7353114	Aufw. ZVK-Sanierungsgeld	37.000	37.000	34.333,80
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.627,13</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	1.500	1.500	1.475,13
7030000	7030000	Kfz-Steuer	200	200	152,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>1.346.600</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.099.396,28</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.147.500</b>	<b>-1.038.900</b>	<b>-845.341,24</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>199.100</b>	<b>211.100</b>	<b>254.055,04</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>1.346.600</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.099.396,28</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-1.147.500</b>	<b>-1.038.900</b>	<b>-845.341,24</b>
<b>25</b>	<b>59</b>	<b>27 Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.499,00</b>
5912000	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.	0	0	7.499,00
<b>27</b>		<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.499,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-1.147.500</b>	<b>-1.038.900</b>	<b>-837.842,24</b>
<b>29</b>		<b>31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>89.500</b>	<b>89.500</b>	<b>85.125,66</b>
9100020	9100020	ILV-Erlös Innere Verwaltung	89.500	89.500	85.125,66
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>3.267,05</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	7.000	7.000	3.267,05
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>82.500</b>	<b>82.500</b>	<b>81.858,61</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.065.000</b>	<b>-956.400</b>	<b>-755.983,63</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010020 Zentraler Service



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	116.000	0	191.000	96.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	7.500,00
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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>116.000</b>	<b>0</b>	<b>191.000</b>	<b>103.500,00</b>
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.	209.000	0	372.000	178.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-209.000</b>	<b>0</b>	<b>-372.000</b>	<b>-178.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-93.000</b>	<b>0</b>	<b>-181.000</b>	<b>-74.500,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 010020 Zentraler Service



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1001 Büroausstattung Verwaltung (BGA)	-30.000		-30.000	-16.972,89	-80.000	-55.000
21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und				1,00		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000		-30.000	-16.973,89	-80.000	-55.000
<i>Erläuterungen:</i> Für Gerätschaften (allgemein) die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 30.000 € angesetzt.						
1002 Datenverarbeitung Verwaltung (BGA)	-50.000		-85.000	-1.449,00	-60.000	-123.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000		-85.000	-1.449,00	-60.000	-123.000
<i>Erläuterungen:</i> Für IT-Gerätschaften sind im Haushalt 50.000 € angesetzt. Derzeit (Oktober 2022) wird ein IT-Konzept erstellt, um zum Großteil aus Ansätzen 2022 und Haushaltsresten die erforderliche Hardware (Host) als Ersatz zu beschaffen.						
1135 Systemharmonisierung (Software, Schnittstellen)	-13.000		-16.000	-14.218,68	-315.000	-110.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	116.000		164.000	21.000,00	404.000	260.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-129.000		-180.000	-35.218,68	-719.000	-370.000
<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.						
1181 E-Autos Verwaltung (Ersatzbeschaffung)			-50.000		-50.000	-50.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			27.000		27.000	27.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-77.000		-77.000	-77.000
<i>Erläuterungen:</i> Um die Bestellung für zwei E-Autos für die Verwaltung als Ersatzbeschaffung auslösen zu können, sind 77.000 € als Auszahlung und 27.000 € an Zuschüssen „Projektförderung Elektromobilität vom Bundesministerium für Digitales und Verkehr“ angesetzt. Mit dem Ansatz sollen zwei Elektrofahrzeuge angeschafft sowie die dazugehörige Ladestation installiert werden. Es werden 90 % des Mehrpreises gegenüber eines vergleichbaren Verbrennungsfahrzeugs gefördert. Bei der Gemeindeverwaltung stehen täglich kleinere Fahrten an, wofür sich Elektroautos im Gegensatz zu Verbrennerfahrzeugen gut anbieten, da selten weite Strecken gefahren werden müssen. Dadurch möchte die Gemeinde Hofbieber einen Beitrag zur Nachhaltigkeit leisten und mit gutem Beispiel voran gehen. Ein derzeit vorhandenes Fahrzeug mit Verbrennungsmotor würde durch das Vorhaben ersetzt werden. Damit könnte das Bauamt die gemeindlichen Baustellen und Liegenschaften emissionsfrei betreuen. Das zweite Fahrzeug wird ebenfalls für die Betreuung der touristischen Einrichtungen, sowie zum Wahrnehmen von touristischen Terminen wie Sitzungen der „TAG-touristischen-Arbeitsgemeinschaft Rhön“ genutzt.						

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 020010 Statistik und Wahlen



<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
<b>Produkt</b>	020010	Statistik und Wahlen

#### Verantwortlich:

Lioba Vogler

#### Erläuterungen

Absehbar finden in 2023 die Direktwahl des Landrates sowie die Landtagswahl statt.

### Teilergebnishaushalt Produkt 020010 Statistik und Wahlen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>2.506,40</b>
5481000	5481000	Kostenerstattungen vom Land Hessen	5.000	0	599,00
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	1.907,40
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>2.506,40</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>19.800</b>	<b>3.500</b>	<b>21.115,92</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	5.000	500	8.044,49
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	4.000	0	4.004,68
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	4.000	0	4.435,00
6831000	6831000	Datenübertragungskosten	800	0	453,79
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	6.000	3.000	4.177,96
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>19.800</b>	<b>3.500</b>	<b>21.115,92</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-14.800</b>	<b>-3.500</b>	<b>-18.609,52</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>2.506,40</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>19.800</b>	<b>3.500</b>	<b>21.115,92</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-14.800</b>	<b>-3.500</b>	<b>-18.609,52</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-14.800</b>	<b>-3.500</b>	<b>-18.609,52</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.800</b>	<b>-3.500</b>	<b>-18.609,52</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen



<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
<b>Produkt</b>	020020	Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen

#### Verantwortlich:

Lioba Vogler

#### Erläuterungen

Die Ansätze sind den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.

Durch die Erneuerung der Messanlage L 3174, Einfahrt Fuldaer Straße, wurde der zweite Standort wieder in Betrieb genommen, dadurch haben sich die Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen erhöht und auch gleichzeitig die Erstattung an den Ordnungsbehördenbezirk.

Aufgrund der Rahmenvereinbarung der Gemeinden über die Verteilung ukrainischer Flüchtlinge mit dem Landkreis Fulda erfolgen Zuweisungen von Flüchtlingen zur Unterbringung. Dies kann bis dato nur teilweise privat erfolgen. Für erforderliche Beschaffungen von Möbeln und Sonstigem sind bei diesem Produkt insgesamt 15.000 € (Kleingerät und Sonstiges) zusätzlich angesetzt. Die Entwicklung ist abzuwarten, jedoch muss die Verwaltung bei Bedarf reagieren können.

### Teilergebnishaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>166.000</b>	<b>167.000</b>	<b>101.566,56</b>
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	60.000	62.000	31.048,50
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	22.635,06
5150000	5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	106.000	105.000	47.883,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.100	0	0,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>167.100</b>	<b>167.000</b>	<b>101.566,56</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>168.900</b>	<b>159.000</b>	<b>155.785,77</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	131.000	125.000	122.445,25
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	29.500	26.000	25.819,45
6470100	6470100	Zukunftsic./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	8.400	8.000	7.521,07
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>103.600</b>	<b>91.300</b>	<b>64.195,62</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	2.000	0	21.196,18
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	7.500	2.500	0,00
6051000	6051000	Strom	1.000	800	669,88
6102000	6102000	Fremdleist. Druck Perso., R.pässe u. ä.	24.000	24.000	0,00
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	1.000	0	0,00
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.200	3.000	0,00
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Beschilderung	6.500	6.500	2.733,80
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	5.900	5.700	1.771,89
6171000	6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	200	200	388,54
6730010	6730010	Müllgebühren	500	0	0,00
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	200	0	163,50
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	2.000	300	3.493,16
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	24.000	23.000	21.928,99
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	6,30
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.500	1.500	442,40
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	6.100	5.800	3.032,43
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	10.000	10.000	8.204,53

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	7.500	7.500	164,02
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>17.500</b>	<b>17.900</b>	<b>9.096,55</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	17.500	17.500	8.415,68
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	0	75,12
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	400	605,75
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>49.400</b>	<b>44.200</b>	<b>35.158,54</b>
7171000	7171000	sonstige Erstattungen an das Land	2.000	0	2.439,50
7172010	7172010	Erstattungen an Landkreis Fulda	2.400	2.200	2.053,72
7176010	7176010	Erstattung an Ordnungsbehördenbezirk u. ä.	45.000	42.000	30.665,32
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	<b>600</b>	<b>900</b>	<b>307,50</b>
7360100	7360100	Aufw. aus steuerähnl. Abgaben	600	900	307,50
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>340.000</b>	<b>313.300</b>	<b>264.543,98</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-172.900</b>	<b>-146.300</b>	<b>-162.977,42</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>167.100</b>	<b>167.000</b>	<b>101.566,56</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>340.000</b>	<b>313.300</b>	<b>264.543,98</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-172.900</b>	<b>-146.300</b>	<b>-162.977,42</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-172.900</b>	<b>-146.300</b>	<b>-162.977,42</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>5.798,60</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	6.000	6.000	5.798,60
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-5.798,60</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-178.900</b>	<b>-152.300</b>	<b>-168.776,02</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000	0	11.000	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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>11.000</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	11.000	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	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
	<b>Summe Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>-11.000</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 020020 Ordnungsangelegenheiten, Personenstandswesen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1004 Geschwindigkeitsmessanlagen				-70.663,93	-50.000	-25.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-70.663,93		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-50.000	-25.000
1180 Sirenen Bevölkerungsschutz						
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	30.000		11.000		131.000	11.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-11.000		-11.000	-11.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000				-120.000	

**Erläuterungen:**

Die Warnung der Bevölkerung gewinnt deutlich an Bedeutung. Aktuell ist ein Sirenenförderprogramm des Bundes aufgelegt, um die Kommunen im Ausbau der Sirenen zu unterstützen.

Es gibt derzeit 14 Sirenen in den Ortsteilen von Hofbieber, Allmus, Elters, Kleinsassen, Schackau, Langenbieber (2 Stück), Mahlerts, Niederbieber, Obernüst, 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, Obergruben, Wallings, Rödergrund, Egemes, Danzwiesen, Langenberg, Steens, Boxberg und Nüsterrasen. Für die Sirene Allmus wurde bereits der Bundeszuschuss bewilligt und der Auftrag zur Lieferung und Montage erteilt. 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.

Die grob geschätzten Gesamtkosten von noch 120.000 € sind mit 30.000 € ab 2023 und in den Folgejahren mit 100 %iger Zuschussfinanzierung angesetzt. Der Ausbau erfolgt in Abhängigkeit der bereitgestellten Förderung.

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 020030 Feuerwehr



<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	0200	Sicherheit und Ordnung Hofbieber
<b>Produkt</b>	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 für den Zeitraum Anfang 2023 vorgesehen.

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 Obernüst) 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 Gemeindevertretung hat am 27.06.2019 beschlossen, dass die Feuerwehrangehörigen im ehrenamtlichen Feuerwehrdienst nach § 10 Absatz 2 HBKG (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 € 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

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	0,00
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>16.954,17</b>
5488000	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	25.000	20.000	16.954,17
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55,92</b>
5402000	5402000	allg Finanzzuweis. Landkreis und Gemeinden	0	0	55,92
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>33.800</b>	<b>31.300</b>	<b>29.607,81</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	33.200	30.700	28.966,65
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	500	572,58
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	100	100	68,58
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>500</b>	<b>2.000</b>	<b>0,00</b>
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	500	2.000	0,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>59.800</b>	<b>53.800</b>	<b>46.617,90</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>14.900</b>	<b>14.500</b>	<b>14.232,78</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	1.500	1.500	157,53
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	300	300	43,85
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	7.100	6.700	6.309,47
6509020	6509020	Gesundheitl. Untersuchungen u. ä.	6.000	6.000	7.721,93
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>269.200</b>	<b>259.300</b>	<b>214.831,00</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	1.500	1.500	974,12
6020000	6020000	Hilfsstoffe	3.000	6.000	2.062,11
6020010	6020010	Aufwendungen f. Ölbindemittel	4.000	6.000	291,43
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	8.500	8.500	13.497,82
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	600	600	1.031,58

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6051000	6051000	Strom	19.500	17.000	16.751,95
6053000	6053000	Fernwärme	14.000	12.000	9.692,28
6054000	6054000	Heizöl	7.000	6.000	1.453,36
6055000	6055000	Treibstoffe	7.800	6.400	4.119,04
6056000	6056000	Wasser	1.000	1.000	704,00
6057000	6057000	Abwasser	3.700	3.500	2.534,94
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.000	4.000	6.294,81
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	0,00
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	8.000	8.000	5.013,49
6069000	6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0	0	231,22
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	30.000	30.000	34.923,17
6089000	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.500	1.500	2.328,67
6131000	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige	23.000	23.000	22.874,00
6139010	6139010	Fremdleistung Atemschutz Feuerwehr	15.000	14.000	11.115,39
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.000	10.000	2.729,62
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	10.000	10.000	490,95
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	3.520,69
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	25.000	24.000	18.568,86
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	0	0	363,25
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	0	0	173,91
6169000	6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.500	1.500	262,93
6173000	6173000	Fremdreinigung	3.700	3.500	1.652,04
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.700	0	2.591,50
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000	0	1.000,00
6702010	6702010	Miete Atemschutz und Kopierer	14.000	12.000	10.778,68
6730010	6730010	Müllgebühren	1.900	1.900	1.840,80
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Eindr.	0	0	326,48
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	4.200	4.200	3.473,27
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	8.000	8.000	1.645,01
6850020	6850020	Reisekosten incl. Tagegeld Feuerwehr	3.000	3.000	977,95
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	6.500	6.000	5.295,02
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.600	4.200	3.927,78
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	7.000	6.300	6.254,80
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.100	1.900	1.684,56
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.400	1.300	1.169,28
6920000	6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	6.500	6.500	7.662,13
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	2.548,11
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>140.100</b>	<b>130.500</b>	<b>124.543,73</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -eindr., SachAnlag., InfrStrktV	39.200	39.200	39.195,20
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.400	2.700	2.633,72
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	6.900	1.700	1.687,93
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	21.600	20.700	17.925,23
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	67.200	61.600	57.285,97
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	900	500	878,22
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.900	4.100	4.937,46
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>9.800</b>	<b>9.800</b>	<b>2.584,00</b>
7178010	7178010	Förderung des Ehrenamts im Einsatzdienst Feuerwehr	2.800	2.800	2.584,00
7178020	7178020	Aufw. freier Schwimmbadeintritt Aktive Feuerwehr	7.000	7.000	0,00

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 020030 Feuerwehr					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
19		19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	434.000	414.100	356.191,51
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-374.200	-360.300	-309.573,61
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	59.800	53.800	46.617,90
24A		25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)	434.000	414.100	356.191,51
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-374.200	-360.300	-309.573,61
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-374.200	-360.300	-309.573,61
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	20.000	20.000	9.610,24
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	20.000	20.000	9.610,24
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-20.000	-20.000	-9.610,24
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-394.200	-380.300	-319.183,85

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020030 Feuerwehr



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	246.000	0	171.000	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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>246.000</b>	<b>0</b>	<b>171.000</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	586.000	0	490.000	95.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	227.000	350.000	249.000	155.700,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-813.000</b>	<b>-350.000</b>	<b>-739.000</b>	<b>-250.700,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-567.000</b>	<b>-350.000</b>	<b>-568.000</b>	<b>-250.700,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 020030 Feuerwehr



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1005 Gerätschaften Feuerwehr - Pauschalansatz (BGA) 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000 -25.000		-20.000 -20.000	-11.486,95 -11.486,95	-190.000 -190.000	-60.000 -60.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nach den Anmeldungen und der Priorisierung durch die Feuerwehr stehen dringende Ersatzbeschaffungen von feuerwehrtechnischen Geräten wiederkehrend an. Seit dem Jahr 2018 beträgt der pauschale Grundansatz 20.000 €.</p> <p>Aufgrund allgemeiner Preissteigerungen insbesondere im Sektor der Spezialgeräte und auch um insbesondere im Aufgabenspektrum Hochwasser erforderliche Beschaffungen von Wassersaugern u. ä. realisieren zu können, ist der Ansatz nunmehr mit 25.000 € veranschlagt. Im Investitionsprogramm ist ab dem Jahr 2025 ein Ansatz von 30.000 € beziffert. Weitere Ansätze für kleinere Gerätschaften und insbesondere persönliche Schutzausrüstung sind im Ergebnishaushalt angesetzt.</p> <p>Es werden Tauch- und Chiemseepumpen, Wassersauger, Wärmebildkameras in einer Größenordnung von insgesamt 27.000 € angemeldet.</p>						
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		-1.825.000 410.000 -2.235.000	-145.000 10.000 -155.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Mit der Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2023 ist auch die Grundsatzentscheidung zum Um- oder Neubau des Feuerwehrhauses Hofbieber verbunden.</p> <p>Der Gemeindevorstand hat am 26.07.2022 die Machbarkeitsstudie und das Ergebnis der Abstimmung mit der Feuerwehrführung zum Thema des Feuerwehrhauses Hofbieber-Mitte zur Kenntnis genommen. Der Tenor, dass die „große Lösung“ mit einem Volumen von 10 – 11 Mio. € mittelfristig derzeit kaum darstellbar ist, war konsensual.</p> <p>Mit der Nachtragshaushaltssatzung 2022 sind bereits 100.000 € und im Haushalt 2023 weitere 50.000 € veranschlagt.</p> <p>Damit soll die Absaugung der Fahrzeugabluft im Feuerwehrhaus Hofbieber-Mitte als „unverzüglich“ zu beseitigender Mangel installiert und in diesem Zusammenhang auch vorhandene Elektro- und Beleuchtungsprobleme im Deckenbereich der Fahrzeughalle behoben werden.</p> <p>Im Zuge dieser Umbauarbeiten sollen eine Brandmeldeanlage für eine interne Alarmierung auch für den Bauhof umgesetzt und die Thematik einer möglichen Notstromversorgung und Hauseinspeisung am Standort Hofbieber-Mitte geprüft werden.</p> <p>In den Ansätzen sind Planungskosten enthalten, um ohne Blick auf mögliche Landeszuschüsse, die möglicherweise kostentreibend sein könnten, auf Grundlage der ersten Planungen von Um- und Erweiterungsbauten im Bestand des Feuerwehrhauses Hofbieber-Mitte eine mittelfristige Verbesserung in Schwarz-/Weiß- und Geschlechtertrennung sowie weitere bauliche Verbesserungen zu erreichen.</p> <p>Ab dem Jahr 2025 sind für Um- und Anbauten zunächst 2.000.000 € veranschlagt.</p>						
1100 BOS-Digitalfunk Feuerwehr 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-5.000 -5.000	-12.760,40 -12.760,40	-122.000 -122.000	-31.000 -31.000
1113 Löschwasserversorgung 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000 -20.000		-26.000 14.000 -40.000		-143.000 27.000 -170.000	-66.000 14.000 -80.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Um weitere Verbesserungen der Löschwasserversorgung vornehmen zu können, sind pauschal 20.000 € angesetzt.</p> <p>In Abstimmung mit der Feuerwehrführung soll der Brandschutz weiter verbessert werden.</p>						
1137 Feuerwehrhaus Elters 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-4.382,95 -4.382,95		
1147 ELW Feuerwehr Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-19.077,59 63.700,00 -82.777,59		
1155 TSF-W Elters 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			7.000 75.000 -68.000		-109.000 75.000 -184.000	-51.000 75.000 -126.000
1156 Hydr. Rettungssatz Feuerwehr Schwarzbach			-40.000		-40.000	-40.000

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 020030 Feuerwehr



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-40.000		-40.000	-40.000
1161 StLF Feuerwehr Schwarzbach	-150.000	-350.000	-14.000		-355.000	-14.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					159.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-150.000	-350.000	-14.000		-514.000	-14.000
<p><b>Erläuterungen:</b></p> <p>Im Jahr 2022 werden von zuwendungsfähigen Kosten in Höhe von 245.000 € 35 % Landeszuschüsse mit rd. 86.000 € zur Beschaffung eines neuen Staffellöschfahrzeuges 20 vom Land Hessen bewilligt. Es werden rd. 73.000 € als Zuwendung aus dem Kreisausgleichsstock erwartet.</p> <p>Die Bauzeit des Fahrzeuges beträgt absehbar 20 bis 28 Monate. Die Inbetriebnahme wäre im Jahr 2024, was sich mit den Vorgaben der Bedarfs- und Entwicklungsplanung deckt.</p> <p>Bei derzeit absehbaren aus der allgemeinen Marktlage anzunehmenden Gesamtkosten in Höhe von 500.000 € wird insgesamt mit Landes- und Kreiszuschüssen in Höhe von 159.000 € gerechnet.</p> <p>Um im Jahr 2022 die Beschaffung mit externer Unterstützung ausschreiben zu können, ist in der Haushaltssatzung 2022 eine erste Anlafrate mit 14.000 € angesetzt. Die angenommenen Kosten von 500.000 € sind mit 150.000 € im Jahr 2023 und als Verpflichtungsermächtigung mit 350.000 € zu Lasten des Jahres 2024 fixiert.</p>						
1166 Feuerwehrhaus Schwarzbach	-273.000		-350.000		-663.000	-390.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	243.000				243.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-516.000		-350.000		-906.000	-390.000
<p><b>Erläuterungen:</b></p> <p>Nachdem die Gemeindevertretung am 27.05.2021 den Grundsatzbeschluss zur Erweiterung des Feuerwehrhauses Schwarzbach zu Gesamtkosten in Höhe von 906.000 € beschlossen hat und die Landeszuschüsse bewilligt sind, wird im Jahr 2022 mit der Baumaßnahme begonnen.</p> <p>Die Restrate des Bauprojektes ist im Haushaltsjahr 2023 noch mit 516.000 € angesetzt. Die Zuschüsse (Land Hessen rd. 131.000 € und Landkreis Fulda rd. 112.000 €) sind mit 243.000 € veranschlagt.</p>						
1168 TSF-W Wiesen/Traisbach			-5.000		75.000	-63.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			75.000		75.000	75.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-80.000			-138.000
1169 KatS-Anhänger Feuerwehr Hofbieber	-9.000				-9.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.000				3.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.000				-12.000	
<p><b>Erläuterungen:</b></p> <p>Nach den Festlegungen des aktuell gültigen BEP Feuerwehr und in Fortschreibung des Investitionsprogrammes sind 12.000 € für einen KatS-Anhänger angesetzt. Es wird mit Zuschüssen in Höhe von 3.000 € gerechnet.</p>						
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				-2.102,89	-13.400	-6.700
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-2.102,89	-13.400	-6.700
1179 IT Feuerwehr (Einsatzmonitore u. a.)	-15.000		-15.000		-32.000	-15.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			7.000		7.000	7.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000		-22.000		-39.000	-22.000
<p><b>Erläuterungen:</b></p> <p>Mit der Abschaltung der analogen Faxgeräte als Meldemedium ist es erforderlich, die Feuerwehrhäuser auf digitale Einsatzkommunikation umzustellen. Es sollen u. a. Einsatzmonitore im Rahmen einer möglichst kreisweit einheitlichen Lösung installiert werden, die nachrückenden Kräften Lage und</p>						

# Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Investitionen Produkt 020030 Feuerwehr



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
<p>Einsatzort darstellen. Es wird derzeit (September 2022) ein Gesamtkonzept mit der Feuerwehrführung erarbeitet.</p> <p>Nach einem Ansatz im Vorjahr in Höhe von 22.000 € sind im Haushaltsjahr 2023 weitere 15.000 € veranschlagt.</p>						
1182 Umbauten FWH Kleinsassen -Spinde aus Fahrzeughalle	-25.000				-25.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000				-25.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Auszug Nachbegehung RP Kassel und UKH vom 26.04.2021 "Aufgrund der zu beengten Verhältnisse in der Fahrzeughalle sind die Spinde anderweitig unterzubringen. Deswegen ist ein Umkleideraum (inklusive einer Duschköglichkeit) bis zum 31.12.2023 einzurichten."</p> <p>Vor Ort wird derzeit mit allen Beteiligten (Feuerwehrführung, Ortsvorsteher, Sachbearbeitung) nach Lösungen gesucht.</p> <p>Die Kosten sind sehr grob geschätzt und müssen bei Feststehen der Umsetzungsmöglichkeiten weiter konkretisiert werden.</p>						
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					-100.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-100.000	
1190 Garage für MTF - FWH Elters					-30.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-30.000	

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 040010 Büchereien



<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	0400	Kultur und Wissenschaft Hofbieber
<b>Produkt</b>	040010	Büchereien

#### Verantwortlich:

Monika Fischer

#### 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 5.100 €, wovon 1.600 € für die Neuanschaffung von Büchern (pro Bücherei 350 €, plus 200 € für Sonderprojekte) veranschlagt sind.

### Teilergebnishaushalt Produkt 040010 Büchereien

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>3.700</b>	<b>2.700</b>	<b>3.311,23</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.000	2.100	2.800,60
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	700	600	510,63
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>1.281,07</b>
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	500	500	221,77
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	1.600	1.600	1.059,30
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	200	200	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>6.100</b>	<b>5.100</b>	<b>4.592,30</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-6.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-4.592,30</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>6.100</b>	<b>5.100</b>	<b>4.592,30</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-6.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-4.592,30</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-6.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-4.592,30</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-4.592,30</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 040110 Kulturprogramm



<b>Produktbereich</b>	04	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	0401	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	040110	Kulturprogramm

#### Verantwortlich:

Lara Baier

#### Erläuterungen

Wie in den vergangenen Jahren sind zur Durchführung eines Kulturprogramms finanzielle Mittel bereitgestellt. Die Veranstaltungen kultureller Art, wie z. B. das Wohltätigkeitskonzert, 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.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>4.758,20</b>
6993010	6993010	Aufwendungen Kulturprogramm	2.000	2.000	1.413,50
6993020	6993020	Aufwendungen Gemeindeparterschaft	5.000	5.000	3.344,70
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>4.758,20</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-4.758,20</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>4.758,20</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-4.758,20</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-4.758,20</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0,00</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	2.000	0,00
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-4.758,20</b>

# Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Produktbeschreibung Produkt 050110 Familienzentrum und KNHH



<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	0501	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	050110	Familienzentrum und KNHH

### Verantwortlich:

Silke Weiser

### Erläuterungen

Die Budgets des Familienzentrums, des Kommunalen Netzwerkes Humandienste Hofbieber (KNHH) und der Ferienfreizeiten werden in diesem Produkt gemeinsam abgebildet. Zum besseren Überblick werden die drei Einrichtungen nachfolgend in Kostenstellen dargestellt.

## Teilergebnishaushalt Produkt 050110 Familienzentrum und KNHH

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>250,00</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	1.000	250,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>30.800</b>	<b>22.000</b>	<b>29.366,85</b>
5401090	5401090	sonst allgemeine Finanzzuweisungen des Landes	0	22.000	20.205,85
5402000	5402000	allg Finanzzuweis. Landkreis und Gemeinden	0	0	7.716,00
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	22.000	0	0,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	8.800	0	1.445,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.379,18</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.400	8.400	8.379,18
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>4.500</b>	<b>7.000</b>	<b>2.969,00</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	4.500	7.000	2.969,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>43.700</b>	<b>38.400</b>	<b>40.965,03</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>68.300</b>	<b>65.100</b>	<b>65.429,82</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	48.400	46.000	50.121,49
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	7.200	7.000	3.472,66
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	9.700	9.300	9.281,28
6470100	6470100	Zukunftsic./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	3.000	2.800	2.554,39
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>43.600</b>	<b>41.900</b>	<b>22.565,45</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	1.000	86,87
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	500	0	255,85
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	503,80
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	600	0	423,27
6051000	6051000	Strom	700	500	509,79
6053000	6053000	Fernwärme	2.000	1.500	1.257,18
6056000	6056000	Wasser	200	200	79,03
6057000	6057000	Abwasser	300	300	148,02
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	1.476,29
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500	341,03
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	300	500	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	0	151,98
6166000	6166000	Wartungskosten	500	500	478,14
6173000	6173000	Fremdreinigung	4.100	2.500	1.896,62
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	0	702,36

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 050110 Familienzentrum und KNHH					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	124,42
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	0	20,54
6832000	6832000	Telefonkosten	500	500	100,57
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	21,70
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	0	1.807,61
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	500	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	306,03
6930000	6930000	Aufw. für Stiftung KNHH	15.000	15.000	8.000,00
6930010	6930010	Aufw. f Soz. -Integr, Eltern-Kind-Grp, Seniorenarb	4.000	4.000	896,04
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.200	3.000	78,23
6993030	6993030	Aufwendungen Jugendförderprogramm	6.000	8.800	2.900,08
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>9.200</b>	<b>11.100</b>	<b>9.464,24</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	9.200	9.800	9.464,24
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0	300	0,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	1.000	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>121.100</b>	<b>118.100</b>	<b>97.459,51</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.700</b>	<b>-56.494,48</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>43.700</b>	<b>38.400</b>	<b>40.965,03</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>121.100</b>	<b>118.100</b>	<b>97.459,51</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.700</b>	<b>-56.494,48</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.700</b>	<b>-56.494,48</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>46,50</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	0	46,50
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-46,50</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-79.400</b>	<b>-79.700</b>	<b>-56.540,98</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 05011020 KNHH**



<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	0501	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	050110	Familienzentrum und KNHH
<b>Kostenstelle</b>	05011020	KNHH

**Verantwortlich:**

Silke Weiser

**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 2023 veranschlagt werden.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 05011020 KNHH**

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>8.000,00</b>
6930000	6930000	Aufw. für Stiftung KNHH	15.000	15.000	8.000,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	3.000	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>8.000,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>8.000,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-8.000,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-8.000,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 05011030 Ferienfreizeiten



<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	0501	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	050110	Familienzentrum und KNHH
<b>Kostenstelle</b>	05011030	Ferienfreizeiten

#### Verantwortlich:

Silke Weiser

#### 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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>1.296,00</b>
5402000	5402000	allg Finanzzuweis. Landkreis und Gemeinden	0	0	216,00
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	1.300	0	1.080,00
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>3.500</b>	<b>7.000</b>	<b>2.969,00</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	3.500	7.000	2.969,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>4.800</b>	<b>7.000</b>	<b>4.265,00</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.625,00</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	2.000	2.000	1.625,00
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>6.800</b>	<b>9.000</b>	<b>3.333,79</b>
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	500	0	390,00
6850000	6850000	Reisekosten	200	200	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	0	43,71
6993030	6993030	Aufwendungen Jugendförderprogramm	6.000	8.800	2.900,08
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>8.800</b>	<b>11.000</b>	<b>4.958,79</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-693,79</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>4.800</b>	<b>7.000</b>	<b>4.265,00</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>8.800</b>	<b>11.000</b>	<b>4.958,79</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-693,79</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-693,79</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-693,79</b>

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen**


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

**Verantwortlich:**

Alexandra Birkenbach

**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 Betriebserlaubnisse sind im Jahr 2021 und 2022 angepasst worden.

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 Oktober 2022 besuchten insgesamt 204 Kinder die gemeindlichen Einrichtungen. Für das laufende Kindergartenjahr liegen in der Spitze Anmeldungen bis zu 248 Kinder vor: 119 für Hofbieber, 69 Kinder für Langenbieber und 60 Kinder für Schwarzbach. Zudem werden im Kindergartenjahr 2022/2023 insgesamt 6 Integrationsmaßnahmen (3 in Hofbieber, 2 in Langenbieber und 1 in Schwarzbach) durchgeführt. 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**

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>185.400</b>	<b>154.200</b>	<b>97.258,87</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	185.400	154.200	97.258,87
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>3.936,03</b>
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	7.218,30
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	0	-14.882,26
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	20.000	0	11.599,99
<b>06</b>	<b>547</b>	<b>6 Erträge aus Transferleistungen</b>	<b>105.300</b>	<b>108.400</b>	<b>63.229,16</b>
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	105.300	108.400	63.229,16
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>836.000</b>	<b>757.300</b>	<b>882.421,95</b>
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	836.000	757.300	882.421,95
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>30.100</b>	<b>27.400</b>	<b>17.137,43</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	29.700	27.000	16.767,76
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	400	400	369,67
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>4.700</b>	<b>4.600</b>	<b>557,00</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	4.700	4.600	557,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>1.181.500</b>	<b>1.051.900</b>	<b>1.064.540,44</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>1.939.000</b>	<b>1.656.300</b>	<b>1.291.083,85</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	1.436.000	1.211.000	932.074,27
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	8.000	4.000	11.208,53
6201031	6201031	Leistungsentgelt Aushilfen	0	3.000	761,26
6201100	6201100	Kurzarbeitergeld covid-19	0	0	25.579,02
6211000	6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte	0	0	803,29
6251010	6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	0	5.215,38

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen					
Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	74.800	76.700	37.802,40
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	311.000	267.500	217.851,05
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	15.900	15.400	-87,08
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	4.900	4.700	4.090,09
6470100	6470100	Zukunftssich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	87.200	72.800	55.082,14
6550000	6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	0	0	350,00
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.200	1.200	353,50
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>292.000</b>	<b>261.900</b>	<b>243.791,53</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	600	300	952,44
6020000	6020000	Hilfsstoffe	300	300	96,45
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	8.000	10.000	3.596,76
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	9.500	7.500	11.148,63
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	10.500	10.500	3.348,15
6051000	6051000	Strom	14.000	11.600	6.501,55
6052000	6052000	Gas	9.500	7.500	3.593,65
6053000	6053000	Fernwärme	8.500	7.700	5.727,08
6054010	6054010	Pellets	6.000	5.200	3.691,63
6056000	6056000	Wasser	3.900	3.900	-606,53
6057000	6057000	Abwasser	6.400	6.100	-53,20
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	9.500	9.000	7.785,53
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.200	1.200	11.670,33
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	10.700	11.500	14.409,75
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	28.000	18.000	40.823,18
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	1.500	3.599,03
6166000	6166000	Wartungskosten	300	300	226,36
6173000	6173000	Fremdreinigung	104.500	94.900	87.000,81
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	300	200	1.132,29
6702000	6702000	Miete Kopierer	2.700	2.700	2.107,08
6730000	6730000	Gebühren	700	700	13,00
6730010	6730010	Müllgebühren	1.400	1.400	1.329,98
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	800	700	735,56
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	0	0	467,61
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.900	0	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	11.500	11.000	11.318,47
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	0	214,23
6832000	6832000	Telefonkosten	500	2.400	1.695,69
6850000	6850000	Reisekosten	1.300	1.300	751,71
6850010	6850010	Transportkosten	19.500	18.000	10.127,55
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	581,49
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	10.000	10.000	6.445,35
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	3.200	3.000	2.266,61
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	200	0	100,39
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	992,92
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>112.200</b>	<b>86.200</b>	<b>54.275,06</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	73.600	53.100	32.975,67
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	30.000	23.800	13.350,33
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	6.000	4.700	4.255,19
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.600	4.600	3.693,87

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>159,44</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	159,44
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>2.343.200</b>	<b>2.004.400</b>	<b>1.589.309,88</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.161.700</b>	<b>-952.500</b>	<b>-524.769,44</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>1.181.500</b>	<b>1.051.900</b>	<b>1.064.540,44</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>2.343.200</b>	<b>2.004.400</b>	<b>1.589.309,88</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-1.161.700</b>	<b>-952.500</b>	<b>-524.769,44</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-1.161.700</b>	<b>-952.500</b>	<b>-524.769,44</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>105.000</b>	<b>98.000</b>	<b>81.373,91</b>
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	45.000	45.000	45.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	60.000	53.000	36.373,91
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-105.000</b>	<b>-98.000</b>	<b>-81.373,91</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.266.700</b>	<b>-1.050.500</b>	<b>-606.143,35</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	550.000	0	50.000	359.200,00
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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>550.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>359.200,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	160.000	200.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.100.000	1.900.000	260.000	760.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	25.000	0	25.000	15.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-1.125.000</b>	<b>-1.900.000</b>	<b>-445.000</b>	<b>-975.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-575.000</b>	<b>-1.900.000</b>	<b>-395.000</b>	<b>-615.800,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 060110 interne Kindertageseinrichtungen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	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	-7.867,32 -7.867,32	-230.000 -230.000	-65.000 -65.000
<p><i>Erläuterungen:</i> In den 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				-76.012,45  -748,20 -75.264,25	-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. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-150.000 -150.000	-605.848,88 -605.848,88	-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	-550.000 550.000 -1.100.000	-1.900.000  -1.900.000	-110.000 -110.000	-114.086,63  -23.482,21 -90.604,42	-1.920.000 1.660.000 -3.580.000	-150.000 160.000 -310.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Auszug aus Bedarfsplanung für Kinderbetreuungsplätze in der Gemeinde Hofbieber 2022/2023 vom 23.08.2022:</p> <p>„Die für die Kindertageseinrichtung Schwarzbach angestrebte grundhafte Erneuerung wurde im Zuge der vorliegenden Anmeldungen für das Kindergartenjahr 2021/2022 sowie den Antrag auf Integration im Kitabereich neu betrachtet. Hier stellte sich bereits heraus, dass der Bedarf an Kinderbetreuungsplätzen, auch im altersübergreifenden Bereich, sehr gefragt ist.</p> <p>Zur Überbrückung und einem Aufnahmestopp für die Kindertageseinrichtung Schwarzbach entgegenzuwirken, wurde eine zusätzliche Betreuungsgruppe in Form eines Bauwagens angeschafft. Mithilfe der zusätzlichen Plätze können kurzfristig zunächst alle Kinder im Alter vom 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt betreut werden.</p> <p>Die Gemeinde Hofbieber sieht sich auch an diesem Standort in der Pflicht, die altersgemischte Betreuung für die Zukunft weiter auszubauen. Die Ausrichtung am Standort Schwarzbach wird derzeit in der Politik diskutiert. Absehbar entwickelt sich der Gedanke von einer grundhaften Erneuerung zu einem Neubau, der vorzugsweise im Jahr 2023 abgeschlossen werden sollte.</p> <p>Die Bedarfsplanung zeigt, dass ab 2024 weitere Betreuungsplätze für den Ü3-Bereich vorzuweisen sind. Da der Bauwagen einer reduzierten Gruppe entspricht, ist der Neubau einer vollwertigen dreigruppigen Kindertageseinrichtung ratsam.</p> <p>Die Bedarfsplanung geht von den aktuell geltenden gesetzlichen Vorgaben aus. Sollten z. B. auch Krippenplätze mehr durch das Land Hessen finanziell gefördert oder gänzlich freigestellt werden oder sich die Anzahl von maximal aufzunehmenden Kindern pro Gruppe reduzieren, würde dies den Bedarf in diesem Bereich weiter erhöhen.“</p> <p>In der politischen Bewertung der Situation ist die Entscheidung gereift, einen dreigruppigen Neubau an einer anderen Stelle in Schwarzbach zu realisieren. Restmittel für Planungen und Grundstücksankauf sind vorhanden, sehr grob angenommene Baukosten in Höhe von 3 Mio. € sind ab dem Jahr 2023 mit entsprechenden Zuschüssen und auch für das Folgejahr als Verpflichtungsermächtigung angesetzt. Dies ist zu gegebener Zeit zu konkretisieren, wenn die Standortfrage geklärt ist.</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			-110.000 50.000 -160.000	-131.156,63  -131.156,63	-1.260.000 1.100.000 -2.360.000	-260.000 100.000 -360.000

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber



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

#### Verantwortlich:

Alexandra Birkenbach

#### 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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>92.000</b>	<b>81.000</b>	<b>58.486,93</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	92.000	81.000	58.486,93
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>11.000</b>	<b>0</b>	<b>11.729,28</b>
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	7.218,30
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	0	-6.032,26
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	11.000	0	10.543,24
<b>06</b>	<b>547</b>	<b>6 Erträge aus Transferleistungen</b>	<b>57.400</b>	<b>57.400</b>	<b>43.666,16</b>
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	57.400	57.400	43.666,16
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>420.000</b>	<b>393.000</b>	<b>455.153,53</b>
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	420.000	393.000	455.153,53
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>9.300</b>	<b>9.500</b>	<b>9.290,17</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	9.300	9.500	9.290,17
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>3.000</b>	<b>2.900</b>	<b>257,00</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	3.000	2.900	257,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>592.700</b>	<b>543.800</b>	<b>578.583,07</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>969.900</b>	<b>881.300</b>	<b>705.957,67</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	724.000	660.000	521.297,79
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.000	4.000	6.419,65
6251010	6251010	Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	0	5.215,38
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	30.800	24.200	15.174,12
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	157.000	146.000	123.804,96
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	6.400	4.600	-229,21
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.200	2.000	1.859,11
6470100	6470100	Zukunftsic./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	44.000	40.000	31.907,87
6550000	6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	0	0	350,00
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	500	500	158,00
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>118.700</b>	<b>109.500</b>	<b>132.085,22</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	200	200	489,43
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	17,97
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	3.000	4.000	1.684,93
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	4.000	3.000	4.758,19
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	4.500	4.500	1.671,81

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011001 Kindertageseinrichtung Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6051000	6051000	Strom	5.000	4.000	2.322,38
6053000	6053000	Fernwärme	8.500	7.700	5.727,08
6056000	6056000	Wasser	800	800	360,12
6057000	6057000	Abwasser	1.500	1.300	674,30
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	3.370,09
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	6.126,62
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.700	8.000	7.267,88
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.000	10.000	36.192,48
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	1.492,21
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	91,32
6173000	6173000	Fremdreinigung	45.000	43.400	42.928,94
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	751,93
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	760,89
6730000	6730000	Gebühren	300	300	13,00
6730010	6730010	Müllgebühren	600	600	566,78
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	800	700	735,56
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	0	0	152,10
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	5.500	5.000	9.025,88
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	0	0	71,41
6832000	6832000	Telefonkosten	500	500	0,00
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	141,64
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	193,83
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	5.000	5.000	2.923,96
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.600	1.400	1.061,70
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	0	100,39
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	410,40
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>36.900</b>	<b>37.900</b>	<b>35.605,18</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	20.800	20.800	20.777,67
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	10.100	10.100	8.051,91
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	4.000	3.100	3.081,73
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	3.900	3.693,87
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>159,44</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	159,44
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>1.125.500</b>	<b>1.028.700</b>	<b>873.807,51</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-532.800</b>	<b>-484.900</b>	<b>-295.224,44</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>592.700</b>	<b>543.800</b>	<b>578.583,07</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>1.125.500</b>	<b>1.028.700</b>	<b>873.807,51</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-532.800</b>	<b>-484.900</b>	<b>-295.224,44</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-532.800</b>	<b>-484.900</b>	<b>-295.224,44</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>28.316,63</b>
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	20.000	20.000	13.316,63
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-28.316,63</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-567.800</b>	<b>-519.900</b>	<b>-323.541,07</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber



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

#### Verantwortlich:

Alexandra Birkenbach

#### Erläuterungen

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

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>60.000</b>	<b>44.500</b>	<b>23.712,30</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	60.000	44.500	23.712,30
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>-8.850,00</b>
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	0	-8.850,00
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	5.000	0	0,00
<b>06</b>	<b>547</b>	<b>6 Erträge aus Transferleistungen</b>	<b>28.700</b>	<b>31.900</b>	<b>14.886,00</b>
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	28.700	31.900	14.886,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>251.000</b>	<b>199.300</b>	<b>251.869,91</b>
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	251.000	199.300	251.869,91
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>19.400</b>	<b>14.700</b>	<b>6.447,26</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	19.000	14.300	6.077,59
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	400	400	369,67
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>300,00</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.200	1.200	300,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>365.300</b>	<b>291.600</b>	<b>288.365,47</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>643.400</b>	<b>472.200</b>	<b>313.910,38</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	482.000	340.000	235.439,45
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	22.000	31.000	11.314,14
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	104.000	74.000	52.681,49
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	4.500	6.300	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.500	1.500	1.369,90
6470100	6470100	Zukunftsic./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	29.000	19.000	13.027,40
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	400	400	78,00
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>87.900</b>	<b>77.000</b>	<b>44.903,15</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	300	100	294,59
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	24,73
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	3.000	3.000	405,00
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	3.500	3.000	3.711,59
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	3.500	3.500	916,16
6051000	6051000	Strom	6.000	5.000	2.432,93
6052000	6052000	Gas	9.500	7.500	3.593,65
6056000	6056000	Wasser	2.500	2.500	-1.279,56

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011007 Kindertageseinrichtung Langenbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6057000	6057000	Abwasser	3.900	3.900	-1.233,81
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.000	2.000	415,01
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	400	400	753,25
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	2.000	4.057,24
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	4.000	744,85
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	891,84
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	67,52
6173000	6173000	Fremdreinigung	34.000	29.000	24.067,28
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	100	145,18
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	702,36
6730000	6730000	Gebühren	200	200	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	0	0	43,98
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	900	0	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	3.000	3.000	30,94
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	0	0	71,41
6832000	6832000	Telefonkosten	0	900	785,63
6850000	6850000	Reisekosten	400	400	152,40
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	193,83
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.500	2.500	1.776,78
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.000	1.000	763,33
6909000	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	100	0	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	29,44
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>58.900</b>	<b>33.500</b>	<b>8.509,66</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	48.000	27.500	7.474,49
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	9.000	4.500	506,30
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.300	900	528,87
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	600	600	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>790.200</b>	<b>582.700</b>	<b>367.323,19</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-424.900</b>	<b>-291.100</b>	<b>-78.957,72</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>365.300</b>	<b>291.600</b>	<b>288.365,47</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>790.200</b>	<b>582.700</b>	<b>367.323,19</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-424.900</b>	<b>-291.100</b>	<b>-78.957,72</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-424.900</b>	<b>-291.100</b>	<b>-78.957,72</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>27.169,04</b>
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	20.000	20.000	12.169,04
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-27.169,04</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-459.900</b>	<b>-326.100</b>	<b>-106.126,76</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach



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

#### Verantwortlich:

Alexandra Birkenbach

#### Erläuterungen

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

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>33.400</b>	<b>28.700</b>	<b>15.059,64</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	33.400	28.700	15.059,64
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5484099	5484099	Erstatt. Pers.kost. Mutters.geld, SV-Beiträge u ä	4.000	0	0,00
<b>06</b>	<b>547</b>	<b>6 Erträge aus Transferleistungen</b>	<b>19.200</b>	<b>19.100</b>	<b>4.677,00</b>
5471310	5471310	Zuschuss LK FD zu Integrationsmaßnahmen	19.200	19.100	4.677,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>165.000</b>	<b>165.000</b>	<b>175.398,51</b>
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	165.000	165.000	175.398,51
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>1.400</b>	<b>3.200</b>	<b>1.400,00</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.400	3.200	1.400,00
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	500	500	0,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>223.500</b>	<b>216.500</b>	<b>196.535,15</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>325.700</b>	<b>302.800</b>	<b>225.076,41</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	230.000	211.000	160.809,17
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	3.000	0	4.621,98
6201031	6201031	Leistungsentgelt Aushilfen	0	3.000	0,00
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	22.000	21.500	11.314,14
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	50.000	47.500	38.100,98
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	5.000	4.500	0,00
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.200	1.200	861,08
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	14.200	13.800	9.251,56
6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	300	300	117,50
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>85.400</b>	<b>75.400</b>	<b>66.803,16</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	100	0	168,42
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	53,75
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	2.000	3.000	1.506,83
6030020	6030020	Aufwendungen für Spielsachen KTE	2.000	1.500	2.678,85
6030210	6030210	Aufwendungen für Getränke und Lebensmittel	2.500	2.500	760,18
6051000	6051000	Strom	3.000	2.600	1.746,24
6054010	6054010	Pellets	6.000	5.200	3.691,63
6056000	6056000	Wasser	600	600	312,91

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 06011013 Kindertageseinrichtung Schwarzbach					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6057000	6057000	Abwasser	1.000	900	506,31
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.500	2.000	4.000,43
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	300	300	4.790,46
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	1.500	3.084,63
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	4.000	3.885,85
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	500	1.214,98
6166000	6166000	Wartungskosten	100	100	67,52
6173000	6173000	Fremdreinigung	25.500	22.500	20.004,59
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	100	235,18
6702000	6702000	Miete Kopierer	900	900	643,83
6730000	6730000	Gebühren	200	200	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	417,60
6810100	6810100	Aufwendungen für Bücher	0	0	271,53
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.000	0	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	3.000	3.000	2.261,65
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	0	71,41
6832000	6832000	Telefonkosten	0	1.000	910,06
6850000	6850000	Reisekosten	400	400	457,67
6850010	6850010	Transportkosten	19.500	18.000	10.127,55
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	193,83
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.500	2.500	1.744,61
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	600	600	441,58
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	553,08
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>16.400</b>	<b>14.800</b>	<b>10.160,22</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	4.800	4.800	4.723,51
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	10.900	9.200	4.792,12
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	700	700	644,59
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	100	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>427.500</b>	<b>393.000</b>	<b>302.039,79</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-204.000</b>	<b>-176.500</b>	<b>-105.504,64</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr. d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>223.500</b>	<b>216.500</b>	<b>196.535,15</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>427.500</b>	<b>393.000</b>	<b>302.039,79</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-204.000</b>	<b>-176.500</b>	<b>-105.504,64</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-204.000</b>	<b>-176.500</b>	<b>-105.504,64</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.000</b>	<b>28.000</b>	<b>25.888,24</b>
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	15.000	15.000	15.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	20.000	13.000	10.888,24
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-25.888,24</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-239.000</b>	<b>-204.500</b>	<b>-131.392,88</b>

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 060120 externe Kindertageseinrichtungen**


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

**Verantwortlich:**

Alexandra Birkenbach

**Erläuterungen**

Bis 2020 waren der „Waldkindergarten Rhönwichtel“, Tagespflege und weitere gemeindefremde Kindertageseinrichtungen, insbesondere der kirchliche Kindergarten Margrethenhau in einem separaten Budget ausgewiesen. Dies ist nunmehr in diesem Produkt der „externen Kindertageseinrichtungen“ zusammengefasst. Die Verbuchungen erfolgen jeweils auf die entsprechenden Kostenstellen, um in möglichen Auswertungen einen Überblick zu haben.

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 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 nach dem HKJGB zwischen den Städten und Gemeinden des Landkreises Fulda. Die Landeszuweisungen zur Befreiung von der Kindergartengebühr geht in der Wohnortgemeinde ein und ist an den Träger weiterzuleiten.

Die Gemeinde Hofbieber beteiligt sich anteilig der Kinderzahl aus Hofbieber gemeinsam mit den Gemeinden Petersberg und Dipperz an den ungedeckten Kosten des Kindergarten- betriebes des kirchlichen Kindergartens Margrethenhau. Die Kostenbeteiligung ist mit 95.000 € nach der Abrechnung des Vorjahres veranschlagt. Im aktuellen Kindergartenjahr 2022/23 besuchen 18 Kinder aus Allmus, Traisbach und Wiesen diese Einrichtung. Weitere 13.000 € sind für andere gemeindefremde Einrichtungen vorgesehen.

Zum Stand 01.10.2022 verfügt die Gemeinde Hofbieber über 7 qualifizierte Kindertages- Pflegepersonen, die insgesamt 24 Betreuungsplätze anbieten.

**Teilergebnishaushalt Produkt 060120 externe Kindertageseinrichtungen**

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>3.000</b>	<b>2.800</b>	<b>0,00</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	3.000	2.800	0,00
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>40.000</b>	<b>39.000</b>	<b>16.879,16</b>
5482020	5482020	Kostenerstattungen von Gemeinden	40.000	39.000	16.879,16
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>54.500</b>	<b>52.500</b>	<b>41.651,98</b>
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	54.500	52.500	41.651,98
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>97.500</b>	<b>94.300</b>	<b>58.531,14</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>5.800</b>	<b>3.000</b>	<b>3.260,71</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.000	0	2.754,15
6201031	6201031	Leistungsentgelt Aushilfen	0	2.500	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	800	500	506,56
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>230.000</b>	<b>223.000</b>	<b>205.953,23</b>
7172000	7172000	Erstattungen an Gemeinden	10.000	13.000	9.253,18
7176050	7176050	Kostenerstattung an Träger Waldkindergarten	88.000	86.000	77.496,59
7176060	7176060	Kostenerstattung an kirchl. Träger	100.000	95.000	87.629,99
7177010	7177010	Zuschuss an Eltern für Tagespflege	32.000	29.000	31.573,47
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>235.800</b>	<b>226.000</b>	<b>209.213,94</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-138.300</b>	<b>-131.700</b>	<b>-150.682,80</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>97.500</b>	<b>94.300</b>	<b>58.531,14</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>235.800</b>	<b>226.000</b>	<b>209.213,94</b>

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 060120 externe Kindertageseinrichtungen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-138.300	-131.700	-150.682,80
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-138.300	-131.700	-150.682,80
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-138.300	-131.700	-150.682,80

# Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Produktbeschreibung Produkt 080010 Vereinsförderung Hofbieber



<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	0800	Vereinsförderung
<b>Produkt</b>	080010	Vereinsförderung Hofbieber

### Verantwortlich:

Alexandra Birkenbach

### 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.

26 Hofbieberer Vereine erhalten derzeit auf Antrag eine laufende Vereinsförderung, hierfür sind insgesamt 35.000 € (Vorjahr: 30.000 €) veranschlagt. Den Vereinen, die Gebäude und Liegenschaften zu unterhalten haben, ist bereits im Jahr 2022 ein um 25 % erhöhter Zuschuss für diesen Bereich ausgezahlt worden. Damit soll den allgemeinen Kostensteigerungen Rechnung getragen werden.

Für Projektförderungen der Vereine sind 8.000 € angesetzt.

## Teilergebnishaushalt Produkt 080010 Vereinsförderung Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.222,44</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	2.200	2.200	2.222,44
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.200</b>	<b>2.800</b>	<b>7.233,58</b>
5305010	5305010	Kostenerstattung von Vereinen	1.200	2.800	744,00
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	6.489,58
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>3.400</b>	<b>5.000</b>	<b>9.456,02</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>25.000</b>	<b>30.800</b>	<b>22.340,24</b>
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	15.000	22.000	13.183,52
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	5.000	5.624,56
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.000	3.800	3.532,16
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>12.400</b>	<b>12.700</b>	<b>12.916,38</b>
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	2.200	2.500	2.777,34
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	10.200	10.200	10.139,04
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>50.700</b>	<b>45.700</b>	<b>49.252,03</b>
7172010	7172010	Erstattungen an Landkreis Fulda	7.700	7.700	2.811,92
7178051	7178051	Aufw. lfd. Vereinsförderung	35.000	30.000	34.336,13
7178052	7178052	Aufw. Vereinsförderung (Projekte)	8.000	8.000	12.103,98
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>88.100</b>	<b>89.200</b>	<b>84.508,65</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-84.700</b>	<b>-84.200</b>	<b>-75.052,63</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>3.400</b>	<b>5.000</b>	<b>9.456,02</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>88.100</b>	<b>89.200</b>	<b>84.508,65</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-84.700</b>	<b>-84.200</b>	<b>-75.052,63</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-84.700</b>	<b>-84.200</b>	<b>-75.052,63</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.000</b>	<b>2.000</b>	<b>3.229,63</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	8.000	2.000	3.229,63
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-3.229,63</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-92.700</b>	<b>-86.200</b>	<b>-78.282,26</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 080120 Freibad Bieberstein



<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	0801	Sporteinrichtungen
<b>Produkt</b>	080120	Freibad Bieberstein

#### Verantwortlich:

Joachim Sauerbier

#### Erläuterungen

Nach ca. zwei Jahren Bauzeit und Corona-Pandemie wurde das Freibad am 11.06.2022 geöffnet. In der sonnenreichen Badesaison 2022 besuchten ca. 30.000 Besucher (letzte Badesaison 2019: ca. 23.500 Besucher) das Freibad in Langenbieber. Dies war sicherlich auch der langanhaltenden Schönwetterperiode (Jahrhundertssommer) geschuldet.

Erstmals konnten Eintrittskarten auch online erworben werden. Die Badeaufsicht wurde durch zwei gemeindliche Fachkräfte sowie dem Ergänzungsteam sichergestellt. Für die Beheizung des Badewassers erwies sich die neu installierte Absorberanlage als absoluter Volltreffer. So konnte das Badewasser nur mit Sonnenenergie beheizt werden. Weitere Sanierungspunkte sind die Erneuerung des Aufenthaltsraumes für die Badeaufsicht, der Kaffeeküche, der Kassenbereich und der Sanitätsraum. Des Weiteren sind die Installation einer Überwachungsanlage, die Neuanlage der Fahrradstellplätze mit Ausstattung einer E-Bike Ladestation, Aktualisierung der Beckenbeschilderung mit Absperrvorrichtungen und die Neuanlage des Weges/ Vorplatzes zum Eingangsbereich vorgesehen. Zu dem gilt es den Ablauf der Badesaison weiter zu optimieren.

### Teilergebnishaushalt Produkt 080120 Freibad Bieberstein

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>65.000</b>	<b>78.000</b>	<b>0,00</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	65.000	78.000	0,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>12.000</b>	<b>18.000</b>	<b>10.162,00</b>
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	12.000	18.000	10.162,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>44.200</b>	<b>11.000</b>	<b>0,00</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	44.200	11.000	0,00
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>357,23</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	357,23
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>122.200</b>	<b>108.000</b>	<b>10.519,23</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>14.000</b>	<b>13.200</b>	<b>0,00</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	13.000	12.000	0,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.000	1.200	0,00
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>33.000</b>	<b>49.100</b>	<b>5.818,86</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	500	0,00
6020000	6020000	Hilfsstoffe	300	7.500	10,29
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	57,21
6051000	6051000	Strom	5.000	12.500	1.591,60
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	7,95
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	500	0,00
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	13,26
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.500	2.500	0,00
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.200	2.000	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	200	1.500	542,73

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 080120 Freibad Bieberstein					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6173000	6173000	Fremdreinigung	6.500	5.500	270,95
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	1.300	1.300	0,00
6730010	6730010	Müllgebühren	1.200	600	1.028,75
6760000	6760000	Provisionen	2.000	1.500	0,00
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.200	0	0,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	2.000	2.000	0,00
6832000	6832000	Telefonkosten	0	1.200	948,92
6850000	6850000	Reisekosten	100	0	61,76
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	1.500	684,87
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	500	500	233,34
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000	6.000	367,23
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>101.300</b>	<b>38.300</b>	<b>4.082,51</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	48.200	15.200	2.698,06
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	37.900	15.000	357,77
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	14.700	7.600	482,00
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	500	500	544,68
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>148.300</b>	<b>100.600</b>	<b>9.901,37</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-26.100</b>	<b>7.400</b>	<b>617,86</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>122.200</b>	<b>108.000</b>	<b>10.519,23</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>148.300</b>	<b>100.600</b>	<b>9.901,37</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-26.100</b>	<b>7.400</b>	<b>617,86</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-26.100</b>	<b>7.400</b>	<b>617,86</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>90.000</b>	<b>80.000</b>	<b>8.519,97</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	90.000	80.000	8.519,97
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-90.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>-8.519,97</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-116.100</b>	<b>-72.600</b>	<b>-7.902,11</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 080120 Freibad Bieberstein



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	330.000	147.000,00
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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>330.000</b>	<b>147.000,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	50.000	0	790.000	350.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	5.000	0	0	38.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-55.000</b>	<b>0</b>	<b>-790.000</b>	<b>-388.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-55.000</b>	<b>0</b>	<b>-460.000</b>	<b>-241.000,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 080120 Freibad Bieberstein



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1022 Sanierung Freibad Bieberstein	-50.000		-460.000	-453.171,26	-1.201.000	-1.151.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			330.000	300.300,00	1.004.000	1.004.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-790.000	-747.020,26	-2.205.000	-2.155.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-6.451,00		
<i>Erläuterungen:</i>						
Bisher sind für die Sanierung des Freibades Bieberstein in den Jahren 2018 bis 2022 insgesamt 2.155.000 € bereitgestellt worden.						
Da noch nicht alle Schlussrechnungen vorliegen und noch die Umgestaltung des Eingangsbereiches ansteht, sind hierfür in 2023 50.000 € veranschlagt.						
1177 Kassensystem Schwimmbad					-38.000	-38.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-38.000	-38.000
1188 Gerätschaften Schwimmbad Bieberstein	-5.000				-20.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000				-20.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Für Gerätschaften (allgemein) die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 5.000 € angesetzt.						

# Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



## Produktbeschreibung Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung

<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
<b>Produkt</b>	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.

## Teilergebnishaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	16.000	0	0,00
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.060,00</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.000	1.000	1.060,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0,00</b>
5428000	5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0	600	0,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>8.400</b>	<b>7.600</b>	<b>8.335,49</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.300	7.700	8.271,37
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	100	-100	64,12
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>2.000</b>	<b>15.000</b>	<b>18.039,09</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	8.000	15.881,59
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	2.000	7.000	2.157,50
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>27.400</b>	<b>24.200</b>	<b>27.434,58</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>334.500</b>	<b>315.900</b>	<b>287.201,48</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	213.000	198.000	178.133,53
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	9.900	9.500	7.228,88
6301000	6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	54.200	53.000	52.298,35
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	44.000	41.000	38.428,54
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.600	2.400	115,74
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	10.800	12.000	10.646,44
6550000	6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	0	0	350,00
<b>12</b>	<b>644-646</b>	<b>12 Versorgungsaufwendungen</b>	<b>6.000</b>	<b>4.500</b>	<b>4.010,85</b>
6450100	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	6.000	4.500	4.010,85
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>82.100</b>	<b>70.600</b>	<b>58.298,68</b>
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	2.000	2.000	280,09
6051000	6051000	Strom	2.000	1.900	613,84
6055000	6055000	Treibstoffe	200	200	192,06
6056000	6056000	Wasser	8.500	8.100	2.686,34
6057000	6057000	Abwasser	6.700	6.300	4.577,26
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	490,80

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	905,36
6103010	6103010	Fremdleistung Bauleitplanung u. ä.	8.000	8.000	5.545,12
6103020	6103020	Fremdleistung Vermessung u. ä.	4.000	4.000	4.660,94
6103030	6103030	Fremdleistung Geoportal u. ä.	12.000	7.500	226,80
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.700	3.500	3.028,80
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	345,32
6165020	6165020	Instandh. tour. Infrastr.; Wanderw., Barf.erl.pfad	4.200	4.000	13.126,45
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500	1.500	5.821,28
6179030	6179030	Baumkataster, -pflegearbeiten	7.000	7.000	3.041,95
6702000	6702000	Miete Kopierer	1.500	1.500	1.404,96
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	14.000	9.000	9.941,20
6850000	6850000	Reisekosten	800	800	457,40
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	0,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.000	300	394,31
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	558,40
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>18.800</b>	<b>20.200</b>	<b>19.894,83</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	16.700	18.100	17.855,29
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.100	2.100	2.039,54
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.000,00</b>
7119000	7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	2.000	1.000	0,00
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	1.000	1.000	1.000,00
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.000</b>	<b>5.900</b>	<b>1.301,30</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	6.000	5.900	1.301,30
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>450.400</b>	<b>419.100</b>	<b>371.707,14</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-423.000</b>	<b>-394.900</b>	<b>-344.272,56</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>27.400</b>	<b>24.200</b>	<b>27.434,58</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>450.400</b>	<b>419.100</b>	<b>371.707,14</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-423.000</b>	<b>-394.900</b>	<b>-344.272,56</b>
<b>25</b>	<b>59</b>	<b>27 Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.271,24</b>
5910000	5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundstücken und Gebäuden	0	0	8.271,24
<b>27</b>		<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.271,24</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-423.000</b>	<b>-394.900</b>	<b>-336.001,32</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>86.000</b>	<b>65.000</b>	<b>51.547,11</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	86.000	65.000	51.547,11
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-86.000</b>	<b>-65.000</b>	<b>-51.547,11</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-509.000</b>	<b>-459.900</b>	<b>-387.548,43</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	105.000	0	35.000	35.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	7.500,00
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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>42.500,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	5.000	5.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	150.000	0	50.000	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
	<b>Summe</b>	<b>-155.000</b>	<b>0</b>	<b>-55.000</b>	<b>-55.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-12.500,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 100110 Bau- und Grundstücksordnung



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1025 Ausbau von Hochwasserschutz	-45.000		-15.000	-1.749,30	790.000	-130.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	105.000		35.000		830.000	410.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000		-50.000	-1.749,30	-40.000	-540.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die vom Fachbüro Fugro, Berlin, für die Gemeinden Petersberg, Künzell, Dipperz und Hofbieber erarbeitete Hochwasserschutzstudie wird im Oktober 2022 in den Gremien vorgestellt. Diese beinhaltet eine Niederschlag-Abfluss-Modellierung und 2D-Hydraulik sowie eine Nutzen-Kosten-Analyse was vom RP-Kassel hinsichtlich der Förderfähigkeit gefordert wird.</p> <p>Für die hieraus abschließend zu entwickelnden Maßnahmen zum Hochwasserschutz sind nach noch verfügbaren Haushaltsresten in Höhe von 140.000 € weitere 150.000 € veranschlagt. 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. 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	2.396,26	-10.000	-15.000
21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und				2.396,26		
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-5.000		-5.000		-10.000	-15.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zur Abwicklung von Grenzregelungen und Ähnlichem werden bei dieser Maßnahme an Auszahlung "Grunderwerb allgemein" 5.000 € angesetzt.</p>						
1162 Umweltpädagogische Infrastruktur				-2.707,76	-40.000	-20.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-2.707,76		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-40.000	-20.000

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 100120 Milseburg



<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
<b>Produkt</b>	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 soll nachfolgend umgesetzt werden. Absehbar werden im Jahr 2022 keine Erträge und auch keine Aufwendungen in diesem Budget anfallen, da die Umsetzung der Baumaßnahme investiv im Finanzhaushalt gebucht wird. Lediglich die Gebäudeversicherung und nunmehr neu auch die Grundsteuer werden jetzt schon eingestellt.

### Teilergebnishaushalt Produkt 100120 Milseburg

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>300</b>	<b>200</b>	<b>125,77</b>
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	300	200	125,77
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>161,01</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	200	200	161,01
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>286,78</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-500</b>	<b>-400</b>	<b>-286,78</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>286,78</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-500</b>	<b>-400</b>	<b>-286,78</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-500</b>	<b>-400</b>	<b>-286,78</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>5.757,28</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	3.000	5.757,28
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-5.757,28</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.400</b>	<b>-6.044,06</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber



## Teilfinanzhaushalt Produkt 100120 Milseburg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000.000	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	0	0	0	0,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.000.000	800.000	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	0	0	0	0,00
	<b>Summe</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-800.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>-800.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 100120 Milseburg



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1152 Milseburghütte		-800.000		2.385,41		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000.000			50.000,00	2.300.000	500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000	-800.000		-47.614,59	-2.300.000	-500.000

**Erläuterungen:**

Um den Neubau der Milseburghütte fortzusetzen, sind weitere 1 Mio. € im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt. Zuschüsse des Landes und des Landkreises in gleicher Höhe sind angekündigt.

Der Ansatz des Jahres 2024 in Höhe von 800.000 € wird über Verpflichtungsermächtigung abgesichert, damit der Gemeindevorstand ermächtigt ist, auch hierfür Aufträge im Jahr 2023 erteilen zu können, die erst im Nachjahr kassenwirksam werden.

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege**


<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	1001	Bauen und Wohnen Hofbieber
<b>Produkt</b>	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 Mahlerts (10013008) 150,- €  
 Pflege Ortsbild Niederbieber (10013009) 600,- €  
 Pflege Ortsbild Obergruben (10013010) 150,- €  
 Pflege Ortsbild Obermüst (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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.914,16</b>
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	16.914,16
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>-8.457,08</b>
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	5.000	5.000	-8.457,08
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.765,66</b>
5309900	5309900	andere- sonstige Nebenerlöse	0	0	6.765,66
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>15.222,74</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>16.400</b>	<b>16.200</b>	<b>24.749,62</b>
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	0	22,20
6056000	6056000	Wasser	0	0	180,00
6165016	6165016	Pflege Ortsbild in den Ortsteilen	6.200	6.200	1.722,75
6165017	6165017	Denkmalpflege und Verschönerung Ortsbild	10.000	10.000	22.824,67
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>3.500</b>	<b>900</b>	<b>402,19</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.700	0	402,19
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0	900	0,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.800	0	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>19.900</b>	<b>17.100</b>	<b>25.151,81</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-14.900</b>	<b>-12.100</b>	<b>-9.929,07</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>15.222,74</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>19.900</b>	<b>17.100</b>	<b>25.151,81</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-14.900</b>	<b>-12.100</b>	<b>-9.929,07</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-14.900</b>	<b>-12.100</b>	<b>-9.929,07</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-14.900	-12.100	-9.929,07

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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	12.000,00
26A	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	0	0	2.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-12.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-12.000,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 100130 Denkmalschutz, Ortsbildpflege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1061 Gerätschaften Ortsteile	-25.000		-25.000	-24.189,19	-185.000	-60.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-24.189,19		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-25.000		-185.000	-60.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Bei dieser Maßnahme werden für Ortseingangsbeschilderung in Langenbieber, Unterstellhallen für Gerätschaften und Rasenmäher in den Ortsteilen insgesamt pauschal 25.000 € veranschlagt.						
1134 Gemeindezuschuss Rasenmäher u. a. Vereine					-40.000	-12.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen					-40.000	-12.000

# Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Produktbeschreibung Produkt 110110 Abfallwirtschaft



<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1101	Ver- und Entsorgung Hofbieber
<b>Produkt</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>23.000</b>	<b>21.000</b>	<b>6.382,97</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	23.000	21.000	6.382,97
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.238,61</b>
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	0	2.893,58
5483000	5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	0	0	8.345,03
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>63.000</b>	<b>62.000</b>	<b>57.291,99</b>
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	63.000	62.000	57.291,99
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>86.000</b>	<b>83.000</b>	<b>74.913,57</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>16.800</b>	<b>15.800</b>	<b>16.224,45</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	14.000	0	12.724,80
6201031	6201031	Leistungsentgelt Aushilfen	0	13.000	0,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0	0	3.002,32
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.800	2.800	497,33
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>5.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.251,27</b>
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	900	900	1,95
6051000	6051000	Strom	1.000	1.200	752,53
6056000	6056000	Wasser	100	100	37,28
6057000	6057000	Abwasser	400	300	273,46
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	200	200	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	0	295,31
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.100	2.665,38
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200	0	123,18
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	200	200	61,92
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	100	100	40,26
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>92,00</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	100	100	92,00
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>10.000</b>	<b>16.000</b>	<b>6.421,97</b>
7173000	7173000	sonstige Erstattungen an Zweckverbände	10.000	16.000	6.421,97
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>32.000</b>	<b>36.000</b>	<b>26.989,69</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>54.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.923,88</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>86.000</b>	<b>83.000</b>	<b>74.913,57</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>32.000</b>	<b>36.000</b>	<b>26.989,69</b>

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 110110 Abfallwirtschaft</b>					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>54.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.923,88</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>54.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.923,88</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>54.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.923,88</b>
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	32.000	32.000	27.625,66
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	22.000	15.000	20.298,22
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.000</b>	<b>-47.000</b>	<b>-47.923,88</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 120110 Gemeindestraßen



<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
<b>Produkt</b>	120110	Gemeindestraßen

#### Verantwortlich:

Martin Reinhard

#### Erläuterungen

Die Einnahmen aus Konzessionsabgaben, die zum Großteil von der RhönEnergie Fulda stammen, sind mit 140.000 € 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 der durch das Stromnetz in öffentlichen Flächen wie Gemeindestraßen an Verbraucher tatsächlich durchgeleiteten Strommenge in kWh.

Die Kosten der Straßenbeleuchtung sind mit 129.000 € veranschlagt.

Für die Entwässerung der Gemeindestraßen werden bei diesem Budget 93.100 € an den Eigenbetrieb, Sparte Abwasser, geleistet. Mit der Fertigstellung weiterer Straßen in den Neubaugebieten steigt dieser Ansatz im Vergleich zum Vorjahr.

Für Instandhaltung der gemeindlichen Straßen sind 50.000 € angesetzt, der Ansatz für die Unterhaltung des Milseburgradweges beträgt 25.000 €. Es werden in Gemeinschaft der Gemeinden Hilders, Petersberg und Hofbieber regelmäßig Unterhaltungsarbeiten durchgeführt.

Die Abschreibung der Straßen und ähnlicher Anlagen schlägt mit 570.500 € zu Buche, auf der Ertragsseite werden als Ertrag aus der Auflösung der diesbezüglichen Sonderposten 325.500 € generiert.

### Teilergebnishaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>575,00</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	500	500	575,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>325.500</b>	<b>316.400</b>	<b>308.570,75</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	162.300	156.600	151.580,51
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	300	0	214,67
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	162.900	159.800	156.775,57
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>141.000</b>	<b>140.000</b>	<b>143.039,63</b>
5309100	5309100	Konzessionsabgaben	140.000	139.000	139.764,20
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	3.275,43
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>467.000</b>	<b>456.900</b>	<b>452.185,38</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>349.600</b>	<b>328.400</b>	<b>351.717,43</b>
6020020	6020020	Aufw. Streusalz Winterdienst	20.000	15.000	25.995,32
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	100	125,97
6051010	6051010	Strom u. a. Straßenbeleuchtung	129.000	120.000	116.878,38
6057010	6057010	Abwasser Straßenentwässerung	93.100	84.800	84.794,08
6069000	6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.000	4.000	4.366,41
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	8.500	8.000	0,00
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0	0	817,79
6165010	6165010	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Beschilderung	2.000	1.000	1.555,56
6165030	6165030	Instandhaltung von Gemeindestraßen	50.000	50.000	87.674,74
6165031	6165031	Instandhaltung Milseburgradweg	18.000	25.000	13.512,84
6165032	6165032	Aufw. f. Brückenreparaturen (incl. Prüfungen)	6.000	5.000	0,00
6179060	6179060	Dienstlsg. f. Winterarbeiten (extern)	13.000	10.000	15.996,34
6774000	6774000	Aufw. Straßenkataster	5.000	5.000	0,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	0,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>570.500</b>	<b>560.100</b>	<b>555.911,47</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	1.600	1.600	1.553,57
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	34.200	34.200	34.139,51
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	517.600	503.600	498.385,19
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.800	1.700	2.670,31
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	3.300	2.900	3.325,70
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	12.000	15.200	15.183,69
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	900	653,50
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>920.100</b>	<b>888.500</b>	<b>907.628,90</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)</b>	<b>-453.100</b>	<b>-431.600</b>	<b>-455.443,52</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>467.000</b>	<b>456.900</b>	<b>452.185,38</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>920.100</b>	<b>888.500</b>	<b>907.628,90</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25)</b>	<b>-453.100</b>	<b>-431.600</b>	<b>-455.443,52</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-453.100</b>	<b>-431.600</b>	<b>-455.443,52</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>150.000</b>	<b>140.000</b>	<b>119.989,80</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	150.000	140.000	119.989,80
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-150.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-119.989,80</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-603.100</b>	<b>-571.600</b>	<b>-575.433,32</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120110 Gemeindestraßen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.751.000	0	1.810.000	307.500,00
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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.751.000</b>	<b>0</b>	<b>1.810.000</b>	<b>307.500,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	2.000.000	680.000	2.080.000	575.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-2.010.000</b>	<b>-680.000</b>	<b>-2.090.000</b>	<b>-585.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-259.000</b>	<b>-680.000</b>	<b>-280.000</b>	<b>-277.500,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 120110 Gemeindestraßen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.-Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtauszahlungsbed.	bisher bereitgest.
1049 Straßenbau Fuldaer Straße, Hofbieber (3. BA)	-80.000				-310.000	-130.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	270.000				540.000	270.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000				-850.000	-400.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für den Ausbau der „Fuldaer Straße“ im 3. Bauabschnitt werden die Planungen derzeit weiter konkretisiert. In Vorjahren sind 450.000 € veranschlagt, die Gesamtkosten des Straßen- und Gehwegbaus betragen 800.000 €. Die restlichen Kosten sind mit 350.000 € im Jahr 2023 angesetzt. Damit kann nach Bewilligung der Landeszuschüsse mit der Straßenbaumaßnahme begonnen und die erforderlichen Aufträge ausgelöst werden. An Straßenbeiträgen und Landeszuschüssen sind grob geschätzt insgesamt 540.000 € veranschlagt.						
1111 Ausbau Straße Georgshöhe, Hofbieber				-217.589,75		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				12.002,95		
21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und				1.497,05		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-231.089,75		
1138 Gerätschaften Straßenunterhaltung Winterdienst	-10.000		-10.000	-2.867,31	-160.000	-30.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000		-10.000	-2.867,31	-160.000	-30.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für anstehende Ersatzbeschaffungen sind pauschal 10.000 € veranschlagt.						
1142 Straßenbaumaßnahmen (pauschal)	-50.000		-80.000	5.224,16	-560.000	-260.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				5.224,16		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-80.000		-560.000	-260.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für anstehende zum Redaktionsschluss der Haushaltssatzung 2023 noch nicht weiter konkretisierte Straßenbaumaßnahmen sind pauschal 50.000 € veranschlagt.						
1165 Gehweg Allmuser Straße, Niederbieber					-117.500	-112.500
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					37.500	37.500
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-155.000	-150.000
1172 Radwegebau	-64.000		-190.000		-254.000	-190.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.481.000		1.810.000		3.291.000	1.810.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.545.000		-2.000.000		-3.545.000	-2.000.000
<i>Erläuterungen:</i>						
In einem attraktiven Förderprogramm sind fünf Radwege in der Gemeinde Hofbieber zur Förderung angemeldet: Hofbieber – Egelmes – Gemarkungsgrenze Nüsttal im Nassegrund Schackau – Kleinsassen Elters – Schackau Hofbieber – Allmus – Traisbach – Wiesen Kleinsassen - Guckaihof (L3330) - Stellberg						
Mit der Nachtragshaushaltssatzung 2022 wurden die tatsächlichen Mehrkosten nach Ausschreibung angepasst, wobei erfreulicherweise auch die Zuschüsse für die Mehrausgaben bewilligt sind.						
Da der Bereich in der Gemeinde Nüsttal über die Gemeinde Hofbieber abgerechnet wird und dort umfangreichere Um- und Ausbauarbeiten an zwei Brücken ausgeführt werden, werden die hierfür erwarteten Kosten in Höhe von 1.009.000 € für uns kostenneutral zusätzlich bei Ausgaben und Einnahme angesetzt.						
Durch die Gemeinde Hofbieber werden damit für die fünf neuen Radwege in den Jahren 2022 und 2023 insgesamt 3.545.000 € verbaut, wovon 3.291.000 € extern finanziert werden. Der verbleibende Gemeindeanteil beträgt nach den aktuell veranschlagten Kosten rd. 254.000 €. Die Ansätze sind auf die Jahre 2022 und 2023 aufgeteilt.						
1186 Gehwegbau "Am Sandberg" und Verlängerung K 28	-35.000	-680.000			-215.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					500.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	-680.000			-715.000	
<i>Erläuterungen:</i>						

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 120110 Gemeindestraßen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
<p>Für den Ausbau der Kreisstraße K 28 in Schwarzbach werden die Planungen durch den Landkreis Fulda derzeit konkretisiert. Die Gesamtkosten des Gehwegbaus "Am Sandberg" und Verlängerung K 28 betragen absehbar 715.000 €, wovon im Haushaltsjahr 2023 Planungskosten mit 35.000 € veranschlagt sind.</p> <p>Die restlichen Kosten sind mit 380.000 € im Jahr 2023 und 300.000 € im Jahr 2024 angesetzt, dies fixiert mit einer Verpflichtungsermächtigung. Damit kann nach Bewilligung der Landeszuschüsse mit der Straßenbaumaßnahme im Jahr 2023 begonnen und die erforderlichen Aufträge ausgelöst werden. An Landeszuschüssen und Straßenbeiträgen sind grob geschätzt insgesamt 500.000 € veranschlagt.</p>						
1187 Straßenbau "Kreuzbergstraße", Hofbieber	-20.000				-170.000	
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					50.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000				-220.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die Kreuzbergstraße ist seit Jahren in einem sehr schlechten Zustand. Auch müssen bei einem Straßenausbau der Kanal und die Wasserleitung erneuert werden. Inzwischen sind die Anlieger an die Verwaltung herangetreten, dass einem beitragspflichtigen Ausbau der Straße zugestimmt wird. Eine entsprechende Stellungnahme des Ortsbeirates liegt vor.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2023 sind Planungskosten mit 20.000 € veranschlagt, die Baumaßnahme wird im Folgejahr 2024 mit 200.000 € und entsprechenden Anliegerbeiträgen angesetzt.</p>						

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Produktbeschreibung  
Produkt 120120 ÖPNV

<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	1201	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Hofbieber
<b>Produkt</b>	120120	ÖPNV

**Verantwortlich:**

Lioba Vogler

**Erläuterungen**

Die Umlage der LNG beträgt 3,40 €/pro Einwohner. Die restlichen Aufwendungen betreffen Buswartehallen, es stehen Reparaturen in Rödergrund und Wittges an.

**Teilergebnishaushalt Produkt 120120 ÖPNV**

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>10.200</b>	<b>1.700</b>	<b>440,85</b>
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	500	114,06
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	1.000	188,79
6730010	6730010	Müllgebühren	200	200	138,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>423,66</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	500	500	423,66
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	<b>21.200</b>	<b>21.000</b>	<b>20.679,00</b>
7354950	7354950	Umlage Lokale Nahverkehrsgesellsch.- LNG	21.200	21.000	20.679,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>31.900</b>	<b>23.200</b>	<b>21.543,51</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-31.900</b>	<b>-23.200</b>	<b>-21.543,51</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>31.900</b>	<b>23.200</b>	<b>21.543,51</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-31.900</b>	<b>-23.200</b>	<b>-21.543,51</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-31.900</b>	<b>-23.200</b>	<b>-21.543,51</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.000</b>	<b>4.000</b>	<b>9.041,80</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	10.000	4.000	9.041,80
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-9.041,80</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-41.900</b>	<b>-27.200</b>	<b>-30.585,31</b>

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 130110 Feldwege**


<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	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 Sondermittel 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 Feldwegkontos 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,- €
<b>gesamt</b>	<b>15.550,-</b>	<b>€ 77.150,- €</b>

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 130110 Feldwege**

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>15.550</b>	<b>15.550</b>	<b>37.448,00</b>
5488078	5488078	Kostenerstatt. von Ortsteilen f. Feldwegesbau	15.550	15.550	37.448,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.777,06</b>
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	0	0	11.777,06
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>32.900</b>	<b>23.000</b>	<b>22.753,27</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	31.000	21.100	21.057,83
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	400	400	336,17
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	1.500	1.500	1.359,27
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>48.450</b>	<b>38.550</b>	<b>71.978,33</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>77.150</b>	<b>77.150</b>	<b>33.380,16</b>
6165078	6165078	Instand. Feldwege in den Ortsteilen	77.150	77.150	33.380,16
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>41.000</b>	<b>28.200</b>	<b>27.474,91</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	41.000	28.200	27.474,91
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>118.150</b>	<b>105.350</b>	<b>60.855,07</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-69.700</b>	<b>-66.800</b>	<b>11.123,26</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>48.450</b>	<b>38.550</b>	<b>71.978,33</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>118.150</b>	<b>105.350</b>	<b>60.855,07</b>

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 130110 Feldwege					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-69.700	-66.800	11.123,26
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-69.700	-66.800	11.123,26
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	3.000	7.000	432,26
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	7.000	432,26
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-3.000	-7.000	-432,26
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-72.700	-73.800	10.691,00

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130110 Feldwege



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	507.000	0	566.000	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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>507.000</b>	<b>0</b>	<b>566.000</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	733.000	0	800.000	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
	<b>Summe</b>	<b>-733.000</b>	<b>0</b>	<b>-800.000</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-226.000</b>	<b>0</b>	<b>-234.000</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 130110 Feldwege



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1149 Feldwegebau - Sonderprogramm	-226.000		-234.000	18.833,74	-1.314.000	-338.000
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	507.000		566.000	18.833,74	1.419.000	912.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-733.000		-800.000		-2.733.000	-1.250.000

*Erläuterungen:*

Nachdem in den Jahren 2019 und 2020 umfangreiche geförderte Wegebaumaßnahmen durchgeführt wurden, ist im Jahr 2022 ein weiterer Förderantrag für unsere Flächengemeinde gestellt worden. Insgesamt kann in den Jahren 2022 und 2023 mit Landeszuschüssen in Höhe von 70 % (1.073.000 €) ein Bauvolumen von 1.533.000 € (Veranschlagung 2022: 800.000 €, 2023: 733.000 €) umgesetzt werden.

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 130120 Wasserläufe, Wasserbau



<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	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.

### Teilergebnishaushalt Produkt 130120 Wasserläufe, Wasserbau

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>23.700</b>	<b>29.600</b>	<b>3.544,86</b>
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	5.000	5.000	160,86
6165068	6165068	Unterhaltung Wasserläufe	12.000	20.000	0,00
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.000	3.000	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	3.700	1.600	3.384,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>349,04</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	400	0	349,04
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0	400	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>24.100</b>	<b>30.000</b>	<b>3.893,90</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-24.100</b>	<b>-30.000</b>	<b>-3.893,90</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>24.100</b>	<b>30.000</b>	<b>3.893,90</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-24.100</b>	<b>-30.000</b>	<b>-3.893,90</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-24.100</b>	<b>-30.000</b>	<b>-3.893,90</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>9.937,12</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	14.000	14.000	9.937,12
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-9.937,12</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-38.100</b>	<b>-44.000</b>	<b>-13.831,02</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	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 15.000 € angesetzt, um anstehende Unterhaltungs- und Renovierungsarbeiten durchführen zu können.

### Teilergebnishaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>70.500</b>	<b>74.000</b>	<b>74.779,28</b>
5101000	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0	0	8.786,50
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	46.000	74.000	43.236,00
5120000	5120000	Gebühr Grabnutzung (PRAP)	24.500	0	22.756,78
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>264,00</b>
5421000	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land Hessen	300	300	264,00
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>913,12</b>
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	913,12
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>70.800</b>	<b>74.300</b>	<b>75.956,40</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>10.000</b>	<b>9.000</b>	<b>6.511,10</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	8.000	7.000	5.119,12
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	2.000	1.800	1.391,98
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	0	200	0,00
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>34.400</b>	<b>34.500</b>	<b>24.681,70</b>
6001000	6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	200	100	103,80
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	141,00
6051000	6051000	Strom	2.100	1.700	1.427,77
6055000	6055000	Treibstoffe	100	100	0,00
6056000	6056000	Wasser	2.400	2.200	1.069,71
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	5.000	3.464,25
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	402,38
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	15.000	15.000	7.904,97
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	527,88
6173000	6173000	Fremdreinigung	500	400	259,19
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000	2.000	6.687,59
6179061	6179061	Dienstlsg. f. Graberstell. u. Plattierung- extern	2.000	3.000	0,00
6701000	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	100	100	50,00
6730010	6730010	Müllgebühren	2.300	2.300	1.837,50
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	900	800	664,07

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen					
	Haushaltsansatz				
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	200	200	141,59
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>13.700</b>	<b>16.300</b>	<b>16.704,20</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	11.900	11.900	14.897,66
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.600	3.700	1.665,86
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	200	0,00
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	500	140,68
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>58.100</b>	<b>59.800</b>	<b>47.897,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>12.700</b>	<b>14.500</b>	<b>28.059,40</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>70.800</b>	<b>74.300</b>	<b>75.956,40</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>58.100</b>	<b>59.800</b>	<b>47.897,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>12.700</b>	<b>14.500</b>	<b>28.059,40</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>12.700</b>	<b>14.500</b>	<b>28.059,40</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>100.000</b>	<b>80.000</b>	<b>72.198,75</b>
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	10.000	10.000	10.000,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	90.000	70.000	62.198,75
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-100.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>-72.198,75</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-87.300</b>	<b>-65.500</b>	<b>-44.139,35</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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	37.000	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
	<b>Summe</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-37.000</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-37.000</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 130130 Friedhofs- und Bestattungswesen



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1144 Gerätschaften Friedhof 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000		-20.000		-140.000	-30.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Nachdem Urnenwände in Hofbieber (2016) und Langenbieber (2022) auf Antrag der jeweiligen Ortsbeiräte eingerichtet wurden bzw. werden, sind noch Anträge auf Urnenwände am Friedhof Schwarzbach (aus 2021) und Elters (aus 2022) offen. Schwarzbach soll im Jahr 2023 und Elters im Folgejahr umgesetzt werden. Hierfür sind im Ansatz dieser Maßnahme jeweils in den Haushaltsjahren 25.000 € veranschlagt, 5.000 € betreffen allgemeine Gerätschaften.</p>						
1173 Software Friedhofsverw., Digital. Friedhofspläne 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-17.000		-17.000	-17.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Gemeinde betreibt insgesamt 9 Friedhöfe mit ca. 1.500 Grabstellen. Die gesamte Verwaltung der Friedhofsangelegenheiten erfolgt derzeit noch mittels Karteikarten bzw. einfachen Excel-Listen und Plänen in Papierform. Um eine zeitgemäße und effiziente Friedhofsverwaltung zu ermöglichen, ist der Einsatz einer entsprechenden Fachsoftware und die Digitalisierung der Friedhofspläne erforderlich. Hierfür sind insgesamt 17.000 € veranschlagt.</p>						

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 130210 Gemeindewald**


<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1302	Land- und Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>133.000</b>	<b>114.500</b>	<b>128.942,47</b>
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	101.000	99.000	99.000,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	32.000	15.500	29.942,47
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>905,61</b>
5481000	5481000	Kostenerstattungen vom Land Hessen	0	0	905,61
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.809,00</b>
5400100	5400100	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	22.809,00
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>410,41</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	410,41
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>133.000</b>	<b>114.500</b>	<b>153.067,49</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>2.500</b>	<b>1.200</b>	<b>2.104,89</b>
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.500	1.200	2.104,89
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>56.700</b>	<b>53.800</b>	<b>60.716,58</b>
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	0,00
6101000	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.200	4.200	0,00
6179062	6179062	Dienstlsg. f. Waldbewirtschaftung	13.000	13.000	11.789,19
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	27.200	27.200	27.107,11
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	500	300	530,47
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	9.500	9.000	5.537,88
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.200	0	15.751,93
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>456,38</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	500	500	456,38
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>59.700</b>	<b>55.500</b>	<b>63.277,85</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./.. Nr. 19)</b>	<b>73.300</b>	<b>59.000</b>	<b>89.789,64</b>
<b>21</b>	<b>56, 57</b>	<b>21 Finanzerträge</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>
5630000	5630000	Ertr. Beteil.nicht verb.UN mit Vertrag ü.Gewinnabf	1.000	1.000	0,00
<b>23</b>		<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>134.000</b>	<b>115.500</b>	<b>153.067,49</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>59.700</b>	<b>55.500</b>	<b>63.277,85</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./.. Nr.25)</b>	<b>74.300</b>	<b>60.000</b>	<b>89.789,64</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>74.300</b>	<b>60.000</b>	<b>89.789,64</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>74.300</b>	<b>60.000</b>	<b>89.789,64</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 13021010 Gemeindewald



<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1302	Land- und Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	130210	Gemeindewald
<b>Kostenstelle</b>	13021010	Gemeindewald

#### Verantwortlich:

Georg Kling

#### Erläuterungen

Der Holzmarkt stabilisiert sich absehbar wieder, sodass mit Erträgen aus "Verkaufserlös Holz" in Höhe von 23.000 € gerechnet werden kann.

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 davon kommen auch den Nutzungsberechtigten des Gliedervermögens Traisbach zu Gute. Grundlage hierfür sind die durch die Gemeindevertretung beschlossenen Verträge.

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 13021010 Gemeindewald

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>122.000</b>	<b>107.000</b>	<b>114.875,16</b>
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	99.000	99.000	99.000,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	23.000	8.000	15.875,16
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.400,00</b>
5400100	5400100	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	15.400,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>122.000</b>	<b>107.000</b>	<b>130.275,16</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>48.700</b>	<b>48.000</b>	<b>43.909,85</b>
6179062	6179062	Dienstlsg. f. Waldbewirtschaftung	13.000	13.000	11.789,19
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	27.200	27.200	27.107,11
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	500	300	379,60
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	8.000	7.500	4.633,95
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>48.700</b>	<b>48.000</b>	<b>43.909,85</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>73.300</b>	<b>59.000</b>	<b>86.365,31</b>
<b>21</b>	<b>56, 57</b>	<b>21 Finanzerträge</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>
5630000	5630000	Ertr. Beteil.nicht verb.UN mit Vertrag ü.Gewinnabf	1.000	1.000	0,00
<b>23</b>		<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>123.000</b>	<b>108.000</b>	<b>130.275,16</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>48.700</b>	<b>48.000</b>	<b>43.909,85</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>74.300</b>	<b>60.000</b>	<b>86.365,31</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>74.300</b>	<b>60.000</b>	<b>86.365,31</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>74.300</b>	<b>60.000</b>	<b>86.365,31</b>

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 13021014 Gliedervermögen Traisbach**


<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1302	Land- und Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	130210	Gemeindewald
<b>Kostenstelle</b>	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 9.000 € 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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>11.000</b>	<b>7.500</b>	<b>14.067,31</b>
5004000	5004000	Umsatzerl. aus Überlass. v. Rechten-Pachten, Miete	2.000	0	0,00
5060010	5060010	Verkaufserlös Holz	9.000	7.500	14.067,31
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>905,61</b>
5481000	5481000	Kostenerstattungen vom Land Hessen	0	0	905,61
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.409,00</b>
5400100	5400100	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	7.409,00
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>410,41</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	410,41
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>11.000</b>	<b>7.500</b>	<b>22.792,33</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>2.500</b>	<b>1.200</b>	<b>2.104,89</b>
6420000	6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	2.500	1.200	2.104,89
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>8.000</b>	<b>5.800</b>	<b>16.806,73</b>
6020000	6020000	Hilfsstoffe	100	100	0,00
6101000	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.200	4.200	0,00
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	0	0	150,87
6910080	6910080	Beförsterungsbeitrag HessenForst	1.500	1.500	903,93
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.200	0	15.751,93
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>456,38</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	500	500	456,38
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>11.000</b>	<b>7.500</b>	<b>19.368,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.424,33</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>11.000</b>	<b>7.500</b>	<b>22.792,33</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>11.000</b>	<b>7.500</b>	<b>19.368,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.424,33</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.424,33</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.424,33</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 150110 Wirtschaftsförderung



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1501	Wirtschaft und Tourismus Hofbieber
<b>Produkt</b>	150110	Wirtschaftsförderung

#### Verantwortlich:

Bürgermeister Markus Röder

#### Erläuterungen

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

### Teilergebnishaushalt Produkt 150110 Wirtschaftsförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>0,00</b>
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.200	1.200	0,00
6993040	6993040	Aufwendungen für Wirtschaftsförderung	2.500	2.500	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>0,00</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>0,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>2.466,90</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	5.000	5.000	2.466,90
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-2.466,90</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.700</b>	<b>-8.700</b>	<b>-2.466,90</b>

# Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Produktbeschreibung Produkt 150120 Tourismus/Medien



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

### Verantwortlich:

Lara Baier

### Erläuterungen

Die Tourist-Information Hofbieber entwickelt derzeit vielschichtige und zahlreiche Projekte, wie neue Ortseingangsbeschilderungen für alle Ortsteile, ein neues Printlayout für den in 2021 modernisierten Barfuß-Erlebnispfad und den neu entstandenen Sternentallehrpfad.

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

Weiterhin werden bereits bestehende Projekte weiter ausgebaut – wie ein einheitlicher Auftritt der Gemeinde Hofbieber, die Online-Darstellung auf der eigenen Website/Social Media und der angebotene Service für Einwohner und Touristen.

In Zusammenarbeit mit dem Tourismus- & Gewerbeverein Hofbieber geht die Tourist-Information bereits 2023 in die Planung für den Centmarkt 2024. Da der Markt in seiner Organisationsstruktur grundlegend erneuert wurde, muss auf der Grundlage des neuen Konzeptes aufgebaut werden und auch weiterhin mit einem festgesetzten Budget in die Vorplanung für das kommende Jahr gegangen werden. Die Budgetbezeichnung Beitrag Tourismus- & Gewerbeverein Hofbieber inkl. Centmarkt schließt daher die 2023 relevante Vorplanung ein.

Im Budgetrahmen „Touristische Projekte und Weiterentwicklung“ wird einmalig mit einem erhöhten Budget gearbeitet, um Projekte anlässlich des Milseburgradweg-Jubiläums in Zusammenarbeit mit der Touristischen Arbeitsgemeinschaft TAG „Die Rhöner“ zu realisieren. Dies umfasst u.a. den Selfie-Point, neue Beschilderung, neues Printlayout, Kunst am Radweg sowie einen Imagefilm.

### Teilergebnishaushalt Produkt 150120 Tourismus/Medien

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>05</b>	<b>55</b>	<b>5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>14.406,00</b>
5559901	5559901	Steuer auf Übernachtungen	20.500	20.500	14.406,00
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>	<b>6.251,18</b>
5303000	5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	10.000	10.000	1.848,00
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	12.500	12.500	4.403,18
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>43.000</b>	<b>43.000</b>	<b>20.657,18</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>80.300</b>	<b>77.100</b>	<b>74.141,99</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	64.300	62.000	57.206,26
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	0	0	943,88
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	12.500	12.000	12.962,78
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	0	0	80,95
6470000	6470000	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	0	3.100	2.948,12
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	3.500	0	0,00
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>68.200</b>	<b>64.900</b>	<b>53.350,95</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	500	3.000	14,59
6010101	6010101	Aufw. für Prospekte, Flyer und sonst. Werbemittel	8.500	8.500	5.325,55
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	56,89
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	0	702,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	6.000	6.000	6.007,45
6832000	6832000	Telefonkosten	700	700	357,00
6850000	6850000	Reisekosten	700	700	98,00
6861010	6861010	Touristische Projekte und Weiterentwicklung	15.000	5.000	5.960,92
6873000	6873000	Fremdenverkehrswerbung u. Öffentlichkeitsarbeit	12.000	12.000	14.217,98

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150120 Tourismus/Medien					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	3.537,00
6910070	6910070	Beitrag tourist. Arbeitsgem. "Die Rhöner" - TAG	8.000	8.000	15.548,67
6910071	6910071	Beitr. Tourismus- und Gewerbev. H.-incl. Centmarkt	3.000	8.000	180,90
6993050	6993050	Aufwendungen für Gruppenreisen, Pauschalen etc.	10.000	10.000	1.344,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>148.500</b>	<b>142.000</b>	<b>127.492,94</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-105.500</b>	<b>-99.000</b>	<b>-106.835,76</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>43.000</b>	<b>43.000</b>	<b>20.657,18</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>148.500</b>	<b>142.000</b>	<b>127.492,94</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-105.500</b>	<b>-99.000</b>	<b>-106.835,76</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-105.500</b>	<b>-99.000</b>	<b>-106.835,76</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.000</b>	<b>2.000</b>	<b>786,90</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	4.000	2.000	786,90
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-786,90</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-109.500</b>	<b>-101.000</b>	<b>-107.622,66</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150120 Tourismus/Medien



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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.	10.000	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
	<b>Summe</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 150120 Tourismus/Medien



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1189 Softwareprodukt Tourismus, incl. "Marke"	-10.000				-20.000	
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000				-20.000	

*Erläuterungen:*

Zur Neukonzeption der gemeindlichen Marketingstrategie (Branding) ist beabsichtigt, ein Fachbüro zu beauftragen. Konkret betrifft dies ein Icon-Portfolio, welches als Grundlage für alle weiteren öffentlichkeitswirksamen Projekte und Maßnahmen - einschließlich interner Kommunikation - Verwendung finden soll.

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,00</b>
5090000	5090000	sonstige Umsatzerlöse	0	0	18,00
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>35.000</b>	<b>21.500</b>	<b>8.514,22</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	35.000	21.500	8.514,22
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>86.100</b>	<b>86.000</b>	<b>81.800,00</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	86.100	86.000	81.800,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>121.100</b>	<b>107.500</b>	<b>90.332,22</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>17.300</b>	<b>13.100</b>	<b>11.507,58</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	13.700	10.100	9.001,94
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	3.600	3.000	2.505,64
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>116.400</b>	<b>103.500</b>	<b>61.138,69</b>
6020000	6020000	Hilfsstoffe	600	600	66,40
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	900	900	21,90
6051000	6051000	Strom	15.200	13.200	9.529,53
6053000	6053000	Fernwärme	7.500	6.000	11.278,02
6053010	6053010	Erdwärme	11.000	10.000	1.963,50
6054000	6054000	Heizöl	7.500	5.000	1.831,71
6056000	6056000	Wasser	1.200	1.300	-72,07
6057000	6057000	Abwasser	2.700	2.700	1.299,68
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	14.500	14.500	4.739,70
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	4.000	4.000	558,67
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	26.000	24.000	2.721,13
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.500	2.500	9.825,85
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	0	0	55,87
6173000	6173000	Fremdreinigung	16.800	15.000	8.048,04
6730010	6730010	Müllgebühren	1.500	1.500	785,54
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	1.800	0	3.599,48
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	0	0	111,74
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.500	2.100	4.774,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	0,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>141.600</b>	<b>148.200</b>	<b>137.085,37</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	123.200	131.100	123.173,13

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	12.600	5.600	6.219,76
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.000	0	6.163,32
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.800	11.500	1.529,16
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>73.400</b>	<b>73.400</b>	<b>46.867,22</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	73.400	73.400	46.867,22
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.300</b>	<b>1.200</b>	<b>1.142,76</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	1.300	1.200	1.142,76
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>350.000</b>	<b>339.400</b>	<b>257.741,62</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-228.900</b>	<b>-231.900</b>	<b>-167.409,40</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>121.100</b>	<b>107.500</b>	<b>90.332,22</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>350.000</b>	<b>339.400</b>	<b>257.741,62</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-228.900</b>	<b>-231.900</b>	<b>-167.409,40</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-228.900</b>	<b>-231.900</b>	<b>-167.409,40</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>34.000</b>	<b>24.000</b>	<b>13.913,20</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	34.000	24.000	13.913,20
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.000</b>	<b>-24.000</b>	<b>-13.913,20</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-262.900</b>	<b>-255.900</b>	<b>-181.322,60</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	20.000	0	110.000	60.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	17.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>-77.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>-77.000,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 150210 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1030 DGH Elters/Parkplatz 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000 -30.000		-70.000 -70.000	-50.000 -50.000
1032 Renovierung Gemeindezentrum - DGH-Teil 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000  -20.000		-20.000  -20.000	-37.174,86 105.641,06 -142.815,92	-500.000  -500.000	-220.000  -220.000
<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			-60.000 -60.000		-120.000 -120.000	-120.000 -120.000
1176 Breitbandanschlüsse Dorfgemeinschaftshäuser 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-3.157,22 -3.157,22	-17.000 -17.000	-17.000 -17.000

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil



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

#### Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,00</b>
5090000	5090000	sonstige Umsatzerlöse	0	0	18,00
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>25.000</b>	<b>14.000</b>	<b>5.279,12</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	25.000	14.000	5.279,12
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>34.500</b>	<b>34.500</b>	<b>30.480,17</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	34.500	34.500	30.480,17
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>59.500</b>	<b>48.500</b>	<b>35.777,29</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>8.200</b>	<b>5.800</b>	<b>6.067,01</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	6.500	4.500	4.745,98
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.700	1.300	1.321,03
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>61.100</b>	<b>54.000</b>	<b>21.835,17</b>
6020000	6020000	Hilfsstoffe	600	600	66,40
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	21,90
6051000	6051000	Strom	7.400	7.200	4.642,42
6053000	6053000	Fernwärme	7.500	6.000	4.483,99
6056000	6056000	Wasser	500	500	148,31
6057000	6057000	Abwasser	800	800	466,65
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	10.000	10.000	1.223,77
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	2.500	2.500	437,31
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.000	15.000	1.032,80
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	4.822,09
6173000	6173000	Fremdreinigung	9.400	9.000	4.395,19
6730010	6730010	Müllgebühren	700	700	94,34
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	0,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>38.700</b>	<b>40.600</b>	<b>32.300,13</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	31.500	38.200	31.410,15
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	7.200	0	889,98
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	2.400	0,00
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>800</b>	<b>700</b>	<b>737,79</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	800	700	737,79
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>108.800</b>	<b>101.100</b>	<b>60.940,10</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-49.300</b>	<b>-52.600</b>	<b>-25.162,81</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>59.500</b>	<b>48.500</b>	<b>35.777,29</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>108.800</b>	<b>101.100</b>	<b>60.940,10</b>

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021001 Gemeindezentrum Hofbieber DGH-Teil					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-49.300	-52.600	-25.162,81
28		30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-49.300	-52.600	-25.162,81
30		32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen	30.000	20.000	10.717,60
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	30.000	20.000	10.717,60
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-30.000	-20.000	-10.717,60
32		34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen	-79.300	-72.600	-35.880,41

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021002 DGH Allmus



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

#### Verantwortlich:

Stephan Lemmer

#### Erläuterungen

Ab dem Jahr 2009 übernimmt 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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>209,93</b>
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	500	42,86
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	167,07
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.222,38</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	4.800	4.800	4.222,38
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>4.432,31</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.432,31</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>4.432,31</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.432,31</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.432,31</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21,00</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	21,00
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.453,31</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 15021004 DGH Elters**



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
<b>Kostenstelle</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.611,04</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	3.600	3.600	3.611,04
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.611,04</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>2.696,20</b>
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0	0	503,67
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	777,26
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	0	0	704,37
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	710,90
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>16.300</b>	<b>16.800</b>	<b>16.174,74</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	13.000	13.800	12.917,33
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.000	0	3.000,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	3.000	257,41
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>8.889,10</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	9.600	9.600	8.889,10
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>26.400</b>	<b>26.900</b>	<b>27.760,04</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-22.800</b>	<b>-23.300</b>	<b>-24.149,00</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.611,04</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>26.400</b>	<b>26.900</b>	<b>27.760,04</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-22.800</b>	<b>-23.300</b>	<b>-24.149,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-22.800</b>	<b>-23.300</b>	<b>-24.149,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.800</b>	<b>-23.300</b>	<b>-24.149,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen



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

#### Verantwortlich:

Stephan Lemmer

#### Erläuterungen

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>41,73</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.000	1.000	41,73
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.069,42</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	8.100	8.100	8.069,42
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>8.111,15</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>3.700</b>	<b>2.500</b>	<b>1.528,81</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	2.800	1.900	1.195,96
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	900	600	332,85
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>14.800</b>	<b>12.200</b>	<b>6.527,34</b>
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6051000	6051000	Strom	1.800	1.500	1.220,02
6054000	6054000	Heizöl	7.500	5.000	1.831,71
6056000	6056000	Wasser	300	300	-8,30
6057000	6057000	Abwasser	500	500	199,60
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	32,00
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	200	93,33
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	2.000	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	1.193,65
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	600	0	593,41
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.300	1.100	1.026,32
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>11.900</b>	<b>13.100</b>	<b>12.038,34</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	11.900	11.900	11.894,06
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0	200	0,00
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0	1.000	144,28
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>310,01</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	400	400	310,01
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>30.800</b>	<b>28.200</b>	<b>20.404,50</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-21.700</b>	<b>-19.100</b>	<b>-12.293,35</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>8.111,15</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>30.800</b>	<b>28.200</b>	<b>20.404,50</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-21.700</b>	<b>-19.100</b>	<b>-12.293,35</b>

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021005 DGH Kleinsassen					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-21.700</b>	<b>-19.100</b>	<b>-12.293,35</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>736,20</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	1.000	1.000	736,20
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-736,20</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.700</b>	<b>-20.100</b>	<b>-13.029,55</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber**


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

**Verantwortlich:**

Stephan Lemmer

**Erläuterungen**

Die Ansätze sind entsprechend den Erfahrungen der Vorjahre angepasst.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber**

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>9.000</b>	<b>6.500</b>	<b>3.010,37</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	9.000	6.500	3.010,37
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>11.100</b>	<b>11.000</b>	<b>11.010,91</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	11.100	11.000	11.010,91
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>20.100</b>	<b>17.500</b>	<b>14.021,28</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>5.400</b>	<b>4.800</b>	<b>3.911,76</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	4.400	3.700	3.060,00
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.000	1.100	851,76
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>35.800</b>	<b>33.200</b>	<b>20.477,38</b>
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	200	200	0,00
6051000	6051000	Strom	6.000	4.500	3.583,09
6053000	6053000	Fernwärme	0	0	6.794,03
6053010	6053010	Erdwärme	11.000	10.000	1.963,50
6056000	6056000	Wasser	400	500	-212,08
6057000	6057000	Abwasser	1.400	1.400	319,09
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.000	1.000	785,47
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.300	1.300	28,03
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	6.000	1.141,80
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	1.061,06
6173000	6173000	Fremdreinigung	7.400	6.000	3.652,85
6730010	6730010	Müllgebühren	400	400	345,60
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	600	0	209,16
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.100	900	805,78
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.137,19</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	23.200	23.200	23.137,19
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>64.400</b>	<b>61.200</b>	<b>47.526,33</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-44.300</b>	<b>-43.700</b>	<b>-33.505,05</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>20.100</b>	<b>17.500</b>	<b>14.021,28</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>64.400</b>	<b>61.200</b>	<b>47.526,33</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-44.300</b>	<b>-43.700</b>	<b>-33.505,05</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-44.300</b>	<b>-43.700</b>	<b>-33.505,05</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.530,40</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15021007 Bürgerhaus Langenbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	2.000	1.530,40
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.530,40</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-47.300</b>	<b>-45.700</b>	<b>-35.035,45</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021009 DGH Niederbieber



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
<b>Kostenstelle</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.533,25</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	12.600	12.600	12.533,25
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.533,25</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.100</b>	<b>500</b>	<b>1.548,35</b>
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	558,82
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	600	0	371,70
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	617,83
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>22.400</b>	<b>25.200</b>	<b>25.378,72</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	19.700	19.700	19.701,90
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.400	2.400	2.345,15
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0	0	3.114,56
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	300	3.100	217,11
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>9.382,17</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.000	10.000	9.382,17
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>33.500</b>	<b>35.700</b>	<b>36.309,24</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-20.900</b>	<b>-23.100</b>	<b>-23.775,99</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.533,25</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>33.500</b>	<b>35.700</b>	<b>36.309,24</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-20.900</b>	<b>-23.100</b>	<b>-23.775,99</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-20.900</b>	<b>-23.100</b>	<b>-23.775,99</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>236,50</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	236,50
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-236,50</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.900</b>	<b>-23.100</b>	<b>-24.012,49</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021010 Dorfgemeinschaftsraum Obergruben



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

#### Verantwortlich:

Stephan Lemmer

#### 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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62,16</b>
6166010	6166010	Wartungs- und Leitungskosten	0	0	55,87
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	6,29
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>493,71</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	500	500	493,71
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>555,87</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-555,87</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>555,87</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-555,87</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-555,87</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-555,87</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021013 Dorfscheune Schwarzbach



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
<b>Kostenstelle</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183,00</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0	0	183,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>13.800</b>	<b>13.800</b>	<b>13.797,11</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	13.800	13.800	13.797,11
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>13.800</b>	<b>13.800</b>	<b>13.980,11</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>4.979,02</b>
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	2.698,46
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	316,24
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	0	0	1.364,02
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	600,30
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>17.000</b>	<b>16.900</b>	<b>16.947,53</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	17.000	16.900	16.947,53
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>11.597,09</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.500	10.500	11.597,09
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,20</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	3,20
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>28.000</b>	<b>27.900</b>	<b>33.526,84</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-14.200</b>	<b>-14.100</b>	<b>-19.546,73</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>13.800</b>	<b>13.800</b>	<b>13.980,11</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>28.000</b>	<b>27.900</b>	<b>33.526,84</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-14.200</b>	<b>-14.100</b>	<b>-19.546,73</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-14.200</b>	<b>-14.100</b>	<b>-19.546,73</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>671,50</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	671,50
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-671,50</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.200</b>	<b>-14.100</b>	<b>-20.218,23</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021015 Jugendheim Wiesen



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
<b>Kostenstelle</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.333,57</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.400	1.400	1.333,57
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.333,57</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>1.749,77</b>
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	500	500	0,00
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	804,74
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	0	0	356,82
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	588,21
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>7.700</b>	<b>8.000</b>	<b>6.864,65</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	2.500	3.000	2.920,90
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.000	3.000	2.984,63
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0	0	48,76
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.200	2.000	910,36
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>9.411,79</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	10.000	10.000	9.411,79
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>18.200</b>	<b>18.500</b>	<b>18.026,21</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-16.800</b>	<b>-17.100</b>	<b>-16.692,64</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.333,57</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>18.200</b>	<b>18.500</b>	<b>18.026,21</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-16.800</b>	<b>-17.100</b>	<b>-16.692,64</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-16.800</b>	<b>-17.100</b>	<b>-16.692,64</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.800</b>	<b>-17.100</b>	<b>-16.692,64</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Kostenstelle 15021017 Bürgerraum Schackau



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	150210	Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser
<b>Kostenstelle</b>	15021017	Bürgerraum Schackau

#### Verantwortlich:

Stephan Lemmer

#### Erläuterungen

Mit dem Heimat- und Kulturverein Schackau e. V. ist geregelt, dass der Verein die Betriebsführung für den Bürgerraum 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 Bürgerraum Schackau

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>421,01</b>
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	291,99
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	0	0	129,02
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.722,49</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	2.800	2.800	2.722,49
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.870,98</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	3.000	3.000	2.870,98
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>91,76</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	100	100	91,76
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>5.900</b>	<b>5.900</b>	<b>6.106,24</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.106,24</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>5.900</b>	<b>5.900</b>	<b>6.106,24</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.106,24</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.106,24</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	1.000	0,00
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.900</b>	<b>-6.900</b>	<b>-6.106,24</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 15021099 DGHs allgemein**



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

**Verantwortlich:**

Stephan Lemmer

**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**

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>15</b>	<b>71</b>	<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0,00</b>
7178033	7178033	Aufw. Bewirt.budget an Träger	25.000	25.000	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



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

#### Verantwortlich:

Isabella Urbach

#### Erläuterungen

Das Rhön-Haus Mahlerts war im Jahr 2022 gut bis sehr gut gebucht.

Im Jahr 2022 wurde an die schon umgesetzte Sanierung der Sanitäranlagen im Bettenhaus angeknüpft und gemeinsam mit dem Landkreis Fulda der Keller saniert und ein Büro- und Aufenthaltsraum im Untergeschoss errichtet. Ferner sind Investitionen zur Ausweitung der Digitalisierung des Hauses geplant.

Der finanzielle Ansatz bleibt zum Vorjahr ähnlich, da nach wie vor das Haus weiter an aktuelle Standards angepasst wird und weiterhin ein erhöhter Hygieneaufwand durch die Corona-Pandemie besteht.

Zusätzlich sind weitere öffentlichwirksame Maßnahmen geplant, um das Haus auch überregional bekannt zu machen und hierdurch die Buchungszahlen weiter steigern zu können.

### Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>68.500</b>	<b>72.000</b>	<b>28.513,02</b>
5003000	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	66.500	52.000	28.513,02
5060020	5060020	Umsatzerlöse Verpflegung	2.000	20.000	0,00
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>26.490,31</b>
5422010	5422010	Zuweisungen f lfd Zwecke vom Landkreis Fulda	30.000	30.000	26.490,31
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>51,69</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	500	0	51,69
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>5.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0,00</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	5.000	2.000	0,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>104.000</b>	<b>104.000</b>	<b>55.055,02</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>67.300</b>	<b>64.300</b>	<b>45.234,73</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	52.000	50.000	24.302,78
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	0	0	11.111,96
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	12.800	12.000	8.318,22
6470100	6470100	Zukunftsic./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	2.500	2.300	1.501,77
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>31.700</b>	<b>36.200</b>	<b>12.109,03</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	1.000	1.000	443,67
6020000	6020000	Hilfsstoffe	800	800	0,00
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	900	900	294,08
6051000	6051000	Strom	4.200	4.000	1.818,08
6054000	6054000	Heizöl	9.000	7.000	0,00
6055000	6055000	Treibstoffe	0	0	151,19
6056000	6056000	Wasser	1.200	1.200	417,79
6057000	6057000	Abwasser	1.700	1.700	753,70
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	1.000	370,54
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.500	1.200	684,68
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	400	1.400	822,64
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	500	1.500	894,22
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	858,69

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6173000	6173000	Fremdreinigung	1.500	1.500	158,93
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	500,15
6730010	6730010	Müllgebühren	1.700	1.700	657,58
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	0	0	123,64
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	600	0	0,00
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	100	0	71,41
6832000	6832000	Telefonkosten	900	900	620,73
6850000	6850000	Reisekosten	900	500	434,60
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.200	2.000	501,84
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	1.100	900	844,01
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	639,68
6993060	6993060	Aufwendungen für Lebensmittel u. ä.	500	6.500	47,18
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>51,69</b>
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	500	0	51,69
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>99.500</b>	<b>100.500</b>	<b>57.395,45</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.500</b>	<b>3.500</b>	<b>-2.340,43</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>104.000</b>	<b>104.000</b>	<b>55.055,02</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>99.500</b>	<b>100.500</b>	<b>57.395,45</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>4.500</b>	<b>3.500</b>	<b>-2.340,43</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>4.500</b>	<b>3.500</b>	<b>-2.340,43</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.500</b>	<b>3.500</b>	<b>2.828,40</b>
9200020	9200020	ILV Aufwand Innere Verwaltung	2.500	2.500	2.500,00
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	2.000	1.000	328,40
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.828,40</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.168,83</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	15.000	0	25.000	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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0,00</b>
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.	15.000	0	25.000	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
	<b>Summe Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 150220 Rhön-Haus Mahlerts



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1178 Gerätschaften Rhön-Haus Mahlerts				-2.011,69		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	15.000		25.000		70.000	25.000
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000		-25.000	-2.011,69	-70.000	-25.000

*Erläuterungen:*

Für Gerätschaften (allgemein), die bei einem Wert größer 1.000 € investiv zu verbuchen sind, sind pauschal 15.000 € an Auszahlung mit Kostenerstattungen durch den Landkreis Fulda in gleicher Höhe angesetzt.

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 150230 Zeltplatz Kleinsassen**


<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	150230	Zeltplatz Kleinsassen

**Verantwortlich:**

Isabella Urbach

**Erläuterungen**

Nachdem in 2022 die neue Küchenzeile und die Renovierung der Blockhütte abgeschlossen sind, ist für 2023 geplant, einige kleinere Verschönerungs- sowie Instandhaltungsmaßnahmen durchzuführen.

Ziel ist es, den nachhaltigen Tourismus – auch durch die Krise hinweg – zu stärken und den Zeltplatz attraktiv zu führen.

**Teilergebnishaushalt Produkt 150230 Zeltplatz Kleinsassen**

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>13.300</b>	<b>13.300</b>	<b>4.129,10</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	13.300	13.300	4.129,10
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>0,00</b>
5482010	5482010	Kostenerstattungen vom Landkreis Fulda	0	7.500	0,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>427,90</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	500	400	427,90
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>13.800</b>	<b>21.200</b>	<b>4.557,00</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>2.600</b>	<b>2.000</b>	<b>1.015,33</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	2.000	1.500	790,83
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	600	500	224,50
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>7.400</b>	<b>15.000</b>	<b>9.373,13</b>
6051000	6051000	Strom	600	1.000	232,40
6056000	6056000	Wasser	300	500	-62,14
6057000	6057000	Abwasser	500	600	-257,58
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	500	500	118,92
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	254,28
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	200	0	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.000	10.000	7.036,14
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	1.263,63
6730010	6730010	Müllgebühren	500	800	157,50
6850000	6850000	Reisekosten	300	300	69,02
6861000	6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	600	600	347,24
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	400	200	213,72
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>658,26</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	100	100	90,36
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	600	600	567,90
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>90,95</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	100	0	90,95
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>10.800</b>	<b>17.700</b>	<b>11.137,67</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.000</b>	<b>3.500</b>	<b>-6.580,67</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>13.800</b>	<b>21.200</b>	<b>4.557,00</b>

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150230 Zeltplatz Kleinsassen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>10.800</b>	<b>17.700</b>	<b>11.137,67</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)</b>	<b>3.000</b>	<b>3.500</b>	<b>-6.580,67</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>3.000</b>	<b>3.500</b>	<b>-6.580,67</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.424,85</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	3.000	5.000	1.424,85
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.424,85</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-8.005,52</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	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.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>1.700</b>	<b>1.200</b>	<b>1.606,24</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	1.200	1.200	1.265,75
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	500	0	340,49
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82,95</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	82,95
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>1.700</b>	<b>1.200</b>	<b>1.689,19</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>3.558,78</b>
6201030	6201030	Entgelt Aushilfen	5.000	5.000	2.783,91
6401100	6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. Aush.kräfte und Azubis	1.400	1.400	774,87
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>17.200</b>	<b>13.700</b>	<b>10.040,68</b>
6001000	6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	3.200	3.000	1.988,03
6020000	6020000	Hilfsstoffe	500	500	133,69
6055000	6055000	Treibstoffe	200	100	187,16
6056000	6056000	Wasser	100	0	16,05
6057000	6057000	Abwasser	100	0	70,08
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	7.400	7.000	3.567,45
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.000	1.000	517,52
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	300	300	0,00
6179000	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.000	1.500	3.481,36
6730010	6730010	Müllgebühren	100	0	12,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	300	300	67,34
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>17.400</b>	<b>17.100</b>	<b>10.442,11</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktv	10.700	10.400	7.988,08
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.400	5.400	1.202,18
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.300	1.300	1.251,85
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>41.000</b>	<b>37.200</b>	<b>24.041,57</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-39.300</b>	<b>-36.000</b>	<b>-22.352,38</b>

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume</b>					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>1.700</b>	<b>1.200</b>	<b>1.689,19</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>41.000</b>	<b>37.200</b>	<b>24.041,57</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)</b>	<b>-39.300</b>	<b>-36.000</b>	<b>-22.352,38</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-39.300</b>	<b>-36.000</b>	<b>-22.352,38</b>
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>26.990,30</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	35.000	35.000	26.990,30
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-26.990,30</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-74.300</b>	<b>-71.000</b>	<b>-49.342,68</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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	50.000	35.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-35.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-35.000,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 150240 Spielplätze/Jugendräume



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1055 Gerätschaften Spielplatz (BGA)	-30.000		-50.000	-29.569,59	-265.000	-105.000
24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-4.825,45		
26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000		-50.000	-24.744,14	-265.000	-105.000
<i>Erläuterungen:</i>						
Für erforderliche Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten sind Haushaltsmittel in Höhe von 30.000 € angesetzt.						
1164 Neubau Spielplatz Langenbieber					-100.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-100.000	-50.000

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

**Produktbeschreibung=  
Produkt 150250 Bauhof**



<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	1502	Allgemeine Einrichtung und Unternehmen
<b>Produkt</b>	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 2023 steht eine Anpassung der Verrechnungssätze an.

**Teilergebnishaushalt Produkt 150250 Bauhof**

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.825,11</b>
5090000	5090000	sonstige Umsatzerlöse	5.000	5.000	1.825,11
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>24.100</b>	<b>22.600</b>	<b>24.427,40</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	21.000	21.700	21.173,89
5469000	5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	3.100	900	3.253,51
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>29.100</b>	<b>27.600</b>	<b>26.252,51</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>537.600</b>	<b>450.000</b>	<b>328.568,52</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	423.000	355.000	262.244,40
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	89.700	75.000	51.293,77
6470100	6470100	Zukunftsic./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	24.900	20.000	15.030,35
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>125.300</b>	<b>125.500</b>	<b>166.892,01</b>
6010100	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl.	100	100	46,50
6020000	6020000	Hilfsstoffe	2.700	2.500	964,91
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	1.500	1.500	830,47
6051000	6051000	Strom	2.000	1.500	382,47
6055000	6055000	Treibstoffe	36.000	32.500	22.810,79
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.000	7.000	9.768,45
6063000	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	3.000	1.400,94
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	6.500	6.500	4.817,25
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	1.500	700	1.617,71
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.000	8.000	63.174,93
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000	4.494,00
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	32.500	30.000	41.055,02
6165000	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeindegebr., Infrastr.verm.	2.000	7.500	655,57
6173000	6173000	Fremdreinigung	2.700	1.600	1.056,36
6702000	6702000	Miete Kopierer	800	0	702,00
6702020	6702020	Miete sonst. Gerät	3.000	3.000	0,00
6730000	6730000	Gebühren	500	500	116,00
6831310	6831310	Aufwendungen für Datenverarbeitung (IT)	7.400	7.000	2.864,18
6831330	6831330	Rundfunkgebühren, Gema u. ä.	200	0	52,47
6832000	6832000	Telefonkosten	2.500	2.500	2.267,44

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 150250 Bauhof					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
6850000	6850000	Reisekosten	800	600	584,12
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.000	2.000	1.937,62
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	6.100	6.000	5.222,81
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	70,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>70.700</b>	<b>73.600</b>	<b>69.335,95</b>
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	14.800	14.800	14.755,20
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.000	4.000	951,14
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.700	4.700	4.063,24
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	47.700	46.900	46.182,08
6650000	6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.500	3.200	3.384,29
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.600</b>	<b>1.500</b>	<b>893,00</b>
7030000	7030000	Kfz-Steuer	1.600	1.500	893,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>735.200</b>	<b>650.600</b>	<b>565.689,48</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-706.100</b>	<b>-623.000</b>	<b>-539.436,97</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>29.100</b>	<b>27.600</b>	<b>26.252,51</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>735.200</b>	<b>650.600</b>	<b>565.689,48</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-706.100</b>	<b>-623.000</b>	<b>-539.436,97</b>
<b>25</b>	<b>59</b>	<b>27 Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113.028,02</b>
5990900	5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0	0	113.028,02
<b>27</b>		<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113.028,02</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-706.100</b>	<b>-623.000</b>	<b>-426.408,95</b>
<b>29</b>		<b>31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>656.000</b>	<b>560.000</b>	<b>406.456,79</b>
9100070	9100070	ILV-Erlös Bauhof	656.000	560.000	406.456,79
<b>30</b>		<b>32 Kosten der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.498,00</b>
9200070	9200070	ILV Aufwand Bauhof	0	0	14.498,00
<b>31</b>		<b>33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>656.000</b>	<b>560.000</b>	<b>391.958,79</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.100</b>	<b>-63.000</b>	<b>-34.450,16</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150250 Bauhof



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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	30.000,00
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
	<b>Summe</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-30.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-30.000,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 150250 Bauhof



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1036 Gerätschaften Bauhof (BGA) - Großgeräte 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000		-40.000	-37.867,37	-300.000	-100.000
<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	-10.277,07	-80.000	-30.000
<i>Erläuterungen:</i> Für Kleingerätschaften des Bauhofes sind 10.000 € angesetzt.						

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Produktbeschreibung Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	1600	Allgemeine Finanzwirtschaft Hofbieber
<b>Produkt</b>	160010	Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber

#### Verantwortlich:

Georg Kling

#### Erläuterungen

Die Ansätze sind den erwarteten und absehbaren Entwicklungen angepasst.  
Mit der Haushaltssatzung 2023 sind folgende Hebesätze fixiert, dies mit folgenden aktualisierten Ansätzen:

Grundsteuer A 415 %; Ertrag: 116.000 €

Grundsteuer B 450 %; Ertrag: 694.000 €

Gewerbsteuer 370 %; Ertrag: 2.250.000 €

Die Gewerbesteuer ist nach den sich abzeichnenden Entwicklungen veranschlagt.

An Gemeindeanteil an der Einkommensteuer als Gemeinschaftsteuer wird auf Basis der vorliegenden Orientierungsdaten für das Jahr 2023 wieder eine deutliche Steigerung prognostiziert. Für Hofbieber wird mit Erträgen in Höhe von 3.775.000 € gerechnet.

Die Schlüsselzuweisung des Landes Hessen ist mit 2.794.400 € als Ertrag veranschlagt.

Die Kreisumlagegrundlage als Basiszahl für die Kreis- und Schulumlage steigt ebenfalls weiter, sodass in Summe an den Landkreis Fulda bei einem angenommenen Hebesatz von 31,57 % für die Kreisumlage und 16,50 % für die Schulumlage eine höhere Zahllast im Vergleich zum Vorjahr gegeben ist. In Summe wird absehbar an den Landkreis Fulda eine Zahlung in Höhe von 4.127.000 € angesetzt.

### Teilergebnishaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber

Nr.	Haushaltsansatz		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
	Konten	Bezeichnung			
<b>05</b>	<b>55</b>	<b>5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml</b>	<b>7.071.600</b>	<b>6.806.800</b>	<b>6.303.542,49</b>
5500100	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.775.000	3.496.000	3.257.732,14
5504000	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	210.000	198.000	229.043,63
5551000	5551000	Grundsteuer A	116.000	116.600	117.004,15
5552000	5552000	Grundsteuer B	694.000	669.100	655.598,85
5553000	5553000	Gewerbsteuer	2.250.000	2.300.000	2.019.008,48
5559120	5559120	Spielapparatesteuer	300	0	240,00
5559130	5559130	Sonst Vergnügungssteuer	500	1.400	463,51
5559200	5559200	Hundesteuer	22.000	21.900	21.034,00
5559600	5559600	Zweitwohnungssteuer	3.800	3.800	3.417,73
<b>06</b>	<b>547</b>	<b>6 Erträge aus Transferleistungen</b>	<b>237.000</b>	<b>231.000</b>	<b>208.508,61</b>
5477000	5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	237.000	231.000	208.508,61
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>2.794.000</b>	<b>2.446.300</b>	<b>2.486.978,00</b>
5401010	5401010	Schlüsselzuweisungen	2.794.000	2.446.300	2.486.978,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>76.000</b>	<b>75.500</b>	<b>74.403,22</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	76.000	75.500	74.403,22
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>198.533,87</b>
5399000	5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0	0	198.518,60
5399100	5399100	and. sonst. betriebl. E. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	15,27
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>10.178.600</b>	<b>9.559.600</b>	<b>9.271.966,19</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>669,25</b>
6750001	6750001	Rücklastschriftgebühr	500	0	669,25
6790000	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	500	500	0,00
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>313,63</b>
6673000	6673000	Pauschalwertberichtigung	0	0	313,63
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	<b>4.519.000</b>	<b>4.307.500</b>	<b>4.259.420,77</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

Teilergebnishaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021 (vorl.)
7353117	7353117	Heimatumlage	141.000	136.000	138.754,95
7354100	7354100	Kreisumlage	2.619.000	2.483.300	2.400.096,00
7354110	7354110	Kreisumlage ohne Finbu für Jahresabschluss	0	0	77.000,00
7354200	7354200	Schulumlage	1.508.000	1.421.600	1.373.851,00
7354210	7354210	Schulumlage ohne Finbu für Jahresabschluss	0	0	44.200,00
7354400	7354400	Zinsdienstumlage	1.000	1.600	2.235,00
7380100	7380100	Gewerbsteuerumlage	250.000	265.000	223.283,82
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257,40</b>
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	257,40
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>4.520.000</b>	<b>4.308.000</b>	<b>4.260.661,05</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>5.658.600</b>	<b>5.251.600</b>	<b>5.011.305,14</b>
<b>21</b>	<b>56, 57</b>	<b>21 Finanzerträge</b>	<b>23.000</b>	<b>11.000</b>	<b>24.077,86</b>
5710100	5710100	Bankzinsen	0	0	61,26
5761000	5761000	Säumniszuschläge	6.000	0	5.087,82
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	3.000	11.000	3.062,78
5763000	5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	14.000	0	15.866,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>	<b>80.500</b>	<b>70.500</b>	<b>64.638,18</b>
7730200	7730200	Auflösung Ansparraten Fondsdarlehen	22.500	22.500	22.428,85
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	52.000	39.500	32.307,95
7790000	7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	1.000	3.500	144,38
7790010	7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	5.000	5.000	9.757,00
<b>23</b>		<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>-57.500</b>	<b>-59.500</b>	<b>-40.560,32</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>10.201.600</b>	<b>9.570.600</b>	<b>9.296.044,05</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>4.600.500</b>	<b>4.378.500</b>	<b>4.325.299,23</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>5.601.100</b>	<b>5.192.100</b>	<b>4.970.744,82</b>
<b>25</b>	<b>59</b>	<b>27 Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.655,97</b>
5989000	5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	58.655,97
<b>26</b>	<b>79</b>	<b>28 Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.605,22</b>
7970000	7970000	periodenfremde Aufwendungen	0	0	8.605,22
<b>27</b>		<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.050,75</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>5.601.100</b>	<b>5.192.100</b>	<b>5.020.795,57</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.601.100</b>	<b>5.192.100</b>	<b>5.020.795,57</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	74.000	0	73.000	92.800,00
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	1.911.000	0	2.337.000	1.550.000,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.985.000</b>	<b>0</b>	<b>2.410.000</b>	<b>1.642.800,00</b>
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	8.000,00
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	675.000	0	668.000	623.000,00
	<b>Summe</b>	<b>-680.000</b>	<b>0</b>	<b>-673.000</b>	<b>-631.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.305.000</b>	<b>0</b>	<b>1.737.000</b>	<b>1.011.800,00</b>

## Haushaltsplan 2023 Gemeinde Hofbieber

### Investitionen Produkt 160010 Allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
1150 Tilgungszusch. Darlehen Konj.progr.+KIP					52.392	33.600
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					37.344	33.600
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.					21.526	
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.					-6.478	
1999 Allg. Finanzwirtschaft	1.305.000		1.737.000	355.630,63	9.001.600	3.937.600
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	74.000		73.000	76.000,00	524.000	222.000
27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.000		-5.000	-4.524,84	-41.000	-21.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	1.911.000		2.337.000	500.000,00	12.947.000	5.512.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-675.000		-668.000	-215.844,53	-4.428.400	-1.775.400

**Erläuterungen:**

Aus den Erfahrungen der Vorjahre ist die "Investitionspauschale ländlicher Raum" mit 74.000 € angesetzt.

An Tilgungen sind insgesamt 675.000 € veranschlagt, rd. 150.000 € betreffen hier die anteilige Rückzahlung zur HESSENKASSE aus der Kassenkreditablösung.

Im Haushalt sind 1.911.000 € an neuer Kreditermächtigung zur Finanzierung aller Maßnahmen des Finanzhaushaltes angesetzt. Dieser Betrag entspricht dem Wert des "Zahlungsmittelfehlbetrages aus Investitionstätigkeit".

# **Wirtschaftsplan**

**des Eigenbetriebes**

**"Gemeindewerke Hofbieber"**

**für das Wirtschaftsjahr**

**2023**

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes

## "Gemeindewerke Hofbieber"

### für das Wirtschaftsjahr 2023

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 2023 durch die Gemeindevertretung auch der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 für den Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber" am 08.12.2022 beschlossen.

#### § 1

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wird

#### im Ergebnishaushalt

##### im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	4.885.800,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	4.811.500,- €

##### im außerordentlichen Ergebnis

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

mit einem Überschuss von	74.300,- €
--------------------------	------------

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

Bereich	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung	Baulanderschließung	gesamt
Erträge im Ergebnis	744.700,- €	1.557.100,- €	2.584.000,- €	<b>4.885.800,- €</b>
Aufwendungen im Ergebnis	722.600,- €	1.540.900,- €	2.548.000,- €	<b>4.811.500,- €</b>
mit einem Überschuss (+) oder Fehlbetrag (-)	<b>22.100,- €</b>	<b>16.200,- €</b>	<b>36.000,- €</b>	<b>74.300,- €</b>

## im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen  
aus laufender Verwaltungstätigkeit -84.900,- €

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	510.000,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 1.550.000,- €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.040.000,- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 709.000,- €
mit einem Finanzmittelüberschuss	
des Haushaltsjahres von	- 793.900,- €

festgesetzt.

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

<b>Bereich</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>Baulanderschließung</b>	<b>gesamt</b>
Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.000,- €	494.100,- €	-778.000,- €	<b>-84.900,- €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,- €	480.000,- €	0,- €	<b>510.000,- €</b>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-220.000,- €	-1.330.000,- €	0,- €	<b>-1.550.000,- €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	190.000,- €	850.000,- €	0,- €	<b>1.040.000,- €</b>
Auszahlungen aus Finanz.tätigkeit (Tilgung)	-184.000,- €	-493.000,- €	-32.000,- €	<b>-709.000,- €</b>
Finanzmittel - überschuss/ fehlbedarf	<b>15.000,- €</b>	<b>1.100,- €</b>	<b>-810.000,- €</b>	<b>-793.900,- €</b>

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.040.000 € festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf 690.000 € 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, 09.12.2022

DER GEMEINDEVORSTAND DER  
GEMEINDE HOFBIEBER

  
BÜRGERMEISTER



## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Ergebnishaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2023	HHansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770.000	805.000	1.682.101,46
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.978.000	1.850.000	1.801.079,34
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	26.000	30.355,50
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	814.000	0	1.152.851,40
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	14.610,97
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	283.800	220.800	205.409,72
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	40.000	29.000	33.463,03
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>4.885.800</b>	<b>2.930.800</b>	<b>4.919.871,42</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	286.200	260.200	245.110,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.222.500	1.330.000	3.412.411,08
14	66	Abschreibungen	938.600	814.000	719.333,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	38.000	45.000	77.162,42
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	900	2.724,88
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.486.500</b>	<b>2.450.100</b>	<b>4.456.742,54</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>399.300</b>	<b>480.700</b>	<b>463.128,88</b>
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	2.671,58
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	325.000	274.100	277.046,21
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-325.000</b>	<b>-274.100</b>	<b>-274.374,63</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>4.885.800</b>	<b>2.930.800</b>	<b>4.922.543,00</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>4.811.500</b>	<b>2.724.200</b>	<b>4.733.788,75</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>74.300</b>	<b>206.600</b>	<b>188.754,25</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	25.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	17.452,10
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.547,90</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) Nachrichtlich:</b>	<b>74.300</b>	<b>206.600</b>	<b>196.302,15</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Gesamtfinanzhaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2023	HHansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021
01		Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770.000	805.000	1.687.123,35
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.978.000	1.850.000	1.904.251,09
03		Kostensatzleistungen und -erstattungen		26.000	30.355,50
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			14.610,97
07		Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			444,48
08		Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	40.000	29.000	26.630,96
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>3.788.000</b>	<b>2.710.000</b>	<b>3.663.416,35</b>
10		Personalauszahlungen	286.200	260.200	339.391,02
11		Versorgungsauszahlungen			
12		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.222.500	1.330.000	2.087.466,21
13		Auszahlungen für Transferleistungen			
14		Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen			
15		Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	38.000	45.000	97.162,42
16		Zinsen und ähnliche Auszahlungen	325.000	274.100	277.298,06
17		Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.200	900	18.216,25
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>3.872.900</b>	<b>1.910.200</b>	<b>2.819.533,96</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>-84.900</b>	<b>799.800</b>	<b>843.882,39</b>
20		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	510.000	177.000	198.897,82
21		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			
22		Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>510.000</b>	<b>177.000</b>	<b>198.897,82</b>
24		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			27.961,76
25		Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.520.000	1.877.000	1.918.237,40
26		Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	30.000	70.000	75.169,40
27		Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>1.550.000</b>	<b>1.947.000</b>	<b>2.021.368,56</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-1.040.000</b>	<b>-1.770.000</b>	<b>-1.822.470,74</b>
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>-1.124.900</b>	<b>-970.200</b>	<b>-978.588,35</b>
31		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.040.000	1.770.000	1.000.000,00

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Gesamtfinanzhaushalt



Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2023	HHansatz 2022	Ergebnis Jahresabschl. 2021
32		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	709.000	653.000	603.900,96
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	<b>331.000</b>	<b>1.117.000</b>	<b>396.099,04</b>
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>-793.900</b>	<b>146.800</b>	<b>-582.489,31</b>
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)			152.005,58
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)			119.585,43
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>			<b>32.420,15</b>
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.499.956	1.353.156	1.903.225,64
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-793.900	146.800	-550.069,16
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	<b>706.056</b>	<b>1.499.956</b>	<b>1.353.156,48</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



### Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>200000 Wasser</b>						
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	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2037 Sanierung Hochbehälter	-390.000			-500.000	-300.000	-300.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-390.000			-500.000	-300.000	-300.000
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 Neuer Tiefbrunnen	-100.000				-200.000	-500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000				-200.000	-500.000
2040 Wasserleitung Kreuzbergstraße, Hofbieber		-10.000		-50.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				15.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000		-65.000		
2099 Wasser allgemein	372.000	-4.000		426.000	365.000	655.000
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	-60.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl.	610.000	190.000		630.000	580.000	880.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl. wirtschaftl.	-188.000	-184.000		-194.000	-205.000	-215.000
<b>Summe</b>	<b>-188.000</b>	<b>-184.000</b>		<b>-194.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-215.000</b>
<b>210000 Abwasser</b>						
2127 Maßn. zur Fremdwasserred., allg. Kanalerneuerungen	-100.000	-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
2128 Kanalbaumaßn. geregelte Ortsranderweit. allg.	-22.000	-20.000		-20.000	-100.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.000	-20.000		-20.000	-100.000	-100.000
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	-1.038.000	-360.000	-690.000	-390.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	157.000	450.000		300.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.195.000	-810.000	-690.000	-690.000		
				(-690.000)		
2156 Kanalerneuerung Kreuzbergstraße, Hofbieber		-20.000		-240.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				20.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000		-260.000		
2157 Kanalerneuerung Brunnengasse, Niederbieber		-20.000		-250.000		
20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				20.000		
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000		-270.000		
2158 Kanalerneuerung Biebersteiner Weg, Hofbieber						-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-20.000
2159 Kanalerneuerung Hofbergstraße, Hofbieber						-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen						-20.000

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
2199 Abwasserbeseitigung allgemein	726.000	357.000		475.000	-365.000	-365.000
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.	1.160.000	850.000		1.000.000	200.000	240.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-434.000	-493.000		-525.000	-565.000	-605.000
<b>Summe</b>	<b>-434.000</b>	<b>-493.000</b>	<b>-690.000</b>	<b>-525.000</b>	<b>-565.000</b>	<b>-605.000</b>
<b>220000 Bauland</b>						
2299 Baulanderschließung allgemein	-31.000	-32.000		-32.000	-32.000	-32.000
31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-31.000	-32.000		-32.000	-32.000	-32.000
<b>Summe</b>	<b>-31.000</b>	<b>-32.000</b>		<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-653.000</b>	<b>-709.000</b>	<b>-690.000</b>	<b>-751.000</b>	<b>-802.000</b>	<b>-852.000</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

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



Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Investitionsvol. ab 2028
VE2149 Kläranlage Wiesen und folgende Investitionen	-690.000				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-690.000</b>				

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

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.

Die wirtschaftliche Situation der Gemeindewerke Hofbieber bezogen auf Wasser und Abwasser ist durch eine steigende Bautätigkeit geprägt.

Seit dem Jahr 2020 laufen die Bauarbeiten zur grundhaften **Erneuerung der Kläranlage Wiesen**. Die Kostenfortschreibungen für die Erneuerung/Erweiterung der Kläranlage Wiesen sind in der parlamentarischen Beratung im September 2021 wie folgt vorgestellt worden:

Erneuerung/ Erweiterung Kläranlage Wiesen (2018 - 2021):	4.260.000 €
Regenüberlaufbecken RÜB (2021 - 2022):	1.435.000 €
Sammler Langenbieber - Niederbieber (2023 - 2024):	1.040.000 €
Rückbau Kläranlage Langenbieber zu RÜB (2024):	460.000 €

Damit werden insgesamt 7.195.000 € verbaut werden, wobei mit erwarteten Zuschüssen in Höhe von insgesamt 1.332.000 € die Zahllast bei 5.863.000 € liegt. Im laufenden Jahr 2023 werden mit 810.000 € der erste Abschnitt des Sammlers mit 810.000 € veranschlagt. Die restlichen 230.000 € für den Sammler werden im Folgejahr mit den Kosten für den Rückbau der Kläranlage Langenbieber angesetzt.

Zum Grundsatzbeschluss für diese Baumaßnahme durch die Gemeindevertretung am 12.12.2019 ist kalkuliert und kommuniziert worden, dass dieses Bauprojekt ohne eine Gebührenerhebung und ohne einmalige Beiträge finanziert wird. Lediglich eine Gebührenanpassung im Rahmen des Inflationsausgleiches sollte zu gegebener Zeit erfolgen.

Derzeit (Oktober 2022) wird die Gebührenvoraus- und -nachkalkulation fortgeschrieben, um insbesondere die Kläranlagenerweiterung Wiesen auch rechnerisch richtig abzubilden. Das Ergebnis wird durch die Gemeindevertretung zu bewerten sein.

Rechnerisch wird in der Gebührenkalkulation, auch aus den Festschreibungen der 229. vergleichenden überörtlichen Prüfung, insgesamt eine höhere Gebühr realisierbar sein, was bei Vorliegen aller Fakten zu gegebener Zeit durch die Gemeindevertretung zu beschließen ist.

Ab dem Jahr 2018 werden auch in einem Bauprogramm die **Hochbehälter im Bereich der Wasserversorgung** schrittweise saniert. Dies alles ist möglich durch die kostendeckenden Gebühren in diesen kostenrechnenden Einrichtungen.

Nachdem in der Vergangenheit wichtige Verbände von verschiedenen Trinkwassergebieten geschaffen wurden und aktuell Hochbehälter saniert werden, liegt nunmehr ein weiterer Schwerpunkt beim Thema des Wasserdargebots. In konzeptioneller Vorgehensweise wird geprüft, ob letztendlich ein neuer Tiefbrunnen zur langfristigen und dauerhaften Wasserversorgung erforderlich sein wird. Derzeit wird ein "Wasserkonzept" durch eine externe Fachfirma erstellt und Anfang 2023 in der Betriebskommission vorgestellt. Dieses Ergebnis ist zu bewerten und die erforderlichen weiteren Schritte sind dann festzulegen.

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

Die finanzielle Ausstattung des Eigenbetriebes wurde in 2013 gestärkt. Einerseits mit dem Beschluss der Gemeindevertretung vom 06.02.2013, der die Einführung der **gesplitteten Abwassergebühr** festlegte, sodass nach den Grundsätzen des KAG (kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals) eine kostendeckende Abwassergebühr umgesetzt ist.

Andererseits wurden im Zuge der geänderten Wasserversorgungssatzung durch den Beschluss der Gemeindevertretung am 07.11.2013 die **Wassergebühren** an die gegebenen Entwicklungen angepasst, indem bei gleichbleibender Leistungsgebühr die Grundgebühr eingeführt wurde. Auch diese Gebühr ist kostendeckend, es erfolgt hierzu regelmäßig eine Nach- und eine Vorkalkulation.

Es ist Auflage der Kommunalaufsicht, dass nach dem KAG kostendeckende Gebühren eingenommen werden, um weitere Belastungen für den gemeindlichen Haushalt zu vermeiden.

Die **Sparte Bauland** ist weiterhin sehr rege. Es werden Baugebiete entwickelt, erschlossen und vermarktet und dies in der Regel mit kostendeckenden Verkaufspreisen. Es 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 2023, dass die Erschließungsstraßen der Baugebiete „Flächert“ im Ortsteil Hofbieber und „Speckacker“ im Ortsteil Langenbieber zu Gesamtkosten in Höhe von 905.000 € endausgebaut werden. Die in Vorjahren vereinnahmten Kostenbeteiligungen der Grundstückseigentümer in Höhe von rd. 90 % sind mit 814.000 € 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 810.000 € negativ ist. In der jahresübergreifenden Gesamtbetrachtung in allen drei Sparten entsteht absehbar kein Defizit, weil der geplante Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2022 planmäßig rd. 1,5 Mio. € beträgt.

In der Gesamtbetrachtung des Eigenbetriebes „Gemeindewerke Hofbieber“ kann festgestellt werden, dass mit dem Jahresabschluss 2021 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 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



### Produktbeschreibung Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

<b>Produktbereich</b>	20	Wasser
<b>Produktgruppe</b>	2000	Wasser Hofbieber
<b>Produkt</b>	200000	Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

#### Verantwortlich:

Wassermeister Eugen Frohnappfel

#### Erläuterungen

Mit den Nebenerlösen belaufen sich die ordentlichen Erträge des Produktes "Wasserversorgung" auf 744.700 €.

In der Stellenübersicht sind 1,5 Wassermeister ausgewiesen, was Personalkosten von insgesamt 164.400 € incl. eines Auszubildenden "Fachkraft für Wasserwirtschaft" ab 08/2023 begründet. Für den wiederkehrenden Austausch der Wasserzähler sind 10.000 € angesetzt. Für den Strombezug sind aufgrund der steigenden Preise für das Jahr 2023 nunmehr 43.000 €, 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 51.000 €. Für die Instandhaltung der Gebäude, Tiefbrunnen und Hochbehälter sind für Materialkosten 8.000 € und für Instandhaltung 12.000 €, für das Rohrnetz sind insgesamt 12.000 € veranschlagt. Die grundlegende Sanierung der ca. 50 Jahre alten Hochbehälter wird im Finanzhaushalt abgebildet.

An Abschreibung sind 232.600 € ergebnis-, aber nicht zahlungswirksam angesetzt. Dem gegenüber steht auf der Ertragsseite die Haushaltsposition "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" in Höhe von 55.700 €.

In der Summe betragen die ordentlichen Aufwendungen 636.600 €, die in Gegenrechnung mit den Erträgen und abzüglich der Aufwendungen für Bankzinsen in Höhe von 86.000 € gestellt werden. Es ergibt sich so im Ergebnishaushalt ein planerischer Überschuss in Höhe von 22.100 €. Seit dem 01.01.2010 beträgt die Wassergebühr 2,42 €/m<sup>3</sup> netto und seit dem 01.01.2014 die Grundgebühr 5 € netto pro Monat für die Hauswasserzähler QN 2,5, QN 6 und QN 10. Aus den Erfahrungen der Vorjahre und in Erwartung steigender Wasserabnehmer sind Gebührenerträge von 650.000 € veranschlagt.

### Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>650.000</b>	<b>620.000</b>	<b>573.856,09</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	650.000	620.000	573.856,09
<b>03</b>	<b>548-549</b>	<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	<b>0</b>	<b>26.000</b>	<b>30.355,50</b>
5487000	5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0	26.000	30.355,50
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.577,97</b>
5401090	5401090	sonst allgemeine Finanzzuweisungen des Landes	0	0	2.577,97
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>55.700</b>	<b>55.900</b>	<b>53.427,10</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	9.800	9.800	18.383,41
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	18.400	18.600	9.772,84
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	27.500	27.500	25.270,85
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>39.000</b>	<b>28.000</b>	<b>29.338,41</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500	0	500,00
5302000	5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien (Strom)	2.500	2.000	1.556,05
5304000	5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	35.000	25.000	24.840,59
5309900	5309900	andere sonstige Nebenerlöse	1.000	1.000	775,10
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	1.666,67
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>744.700</b>	<b>729.900</b>	<b>689.555,07</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>164.400</b>	<b>141.400</b>	<b>138.573,43</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	124.000	96.400	94.915,60
6261000	6261000	Ausbildungsentgelte für Azubis	7.000	14.400	15.810,00
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	26.200	23.600	21.340,14
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	7.200	7.000	6.347,61

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
6509010	6509010	Arbeitsmedizin. + Sicherheitstechn. Berat. u. ä.	0	0	160,08
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>239.200</b>	<b>263.800</b>	<b>287.399,14</b>
6001010	6001010	Wasserzähler (Material, Austausch, Ablesen)	10.000	10.000	14.616,57
6001020	6001020	Filtermaterial u. ä.	6.500	7.000	4.699,71
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	500	500	2.109,58
6051000	6051000	Strom	43.000	36.000	37.419,93
6055000	6055000	Treibstoffe	4.500	3.300	2.380,58
6056000	6056000	Wasser	19.000	18.000	20.969,54
6061010	6061010	Materialaufw. für Gebäude, TB, HB	8.000	12.000	1.194,43
6062020	6062020	Materialaufw. Rohrnetz	12.000	20.000	25.492,25
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	500	789,58
6161010	6161010	Instandh. Gebäude, TB, HB	12.000	8.000	22.081,45
6162020	6162020	Instandh. Rohrnetz	12.000	20.000	30.268,55
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.000	2.000	1.728,83
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	51.000	50.000	49.060,00
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	16.000	15.000	9.201,50
6179020	6179020	DV-Dienstleistungsaufwendungen	10.000	7.500	9.709,78
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	7.000	7.000	8.048,23
6779010	6779010	Beratungsleistungen Wasserschutzgebiete	6.000	28.000	30.355,50
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	2.600	2.600	900,75
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	3.000	3.000	4.748,61
6831000	6831000	Datenübertragungskosten	0	0	80,16
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	57,95
6850000	6850000	Reisekosten	1.500	1.500	641,48
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.200	2.100	2.351,82
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.200	2.100	2.045,87
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.600	1.600	1.490,67
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.400	1.400	1.095,00
6920010	6920010	Aufw. für Entschädigungen TB III u. ä.	4.200	4.200	3.792,25
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	68,57
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>232.600</b>	<b>227.800</b>	<b>200.225,46</b>
6611000	6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	100	0	161,86
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	3.000	2.800	2.749,21
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	205.000	0	177.747,17
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	6.000	211.000	2.196,19
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	7.000	0	6.694,49
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	500	14.000	42,83
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	5.000	0	4.788,14
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	6.000	0	5.845,57
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>452,05</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	144,05
7030000	7030000	Kfz-Steuer	400	400	308,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>636.600</b>	<b>633.400</b>	<b>626.650,08</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>108.100</b>	<b>96.500</b>	<b>62.904,99</b>
<b>21</b>	<b>56, 57</b>	<b>21 Finanzerträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>903,52</b>
5761000	5761000	Säumniszuschläge	0	0	616,19
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	0	0	287,33
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>	<b>86.000</b>	<b>79.000</b>	<b>79.278,75</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	86.000	79.000	79.278,75
<b>23</b>		<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>-86.000</b>	<b>-79.000</b>	<b>-78.375,23</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>744.700</b>	<b>729.900</b>	<b>690.458,59</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>722.600</b>	<b>712.400</b>	<b>705.928,83</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>22.100</b>	<b>17.500</b>	<b>-15.470,24</b>
<b>25</b>	<b>59</b>	<b>27 Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.000,00</b>
<b>26</b>	<b>79</b>	<b>28 Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.452,10</b>
7970000	7970000	periodenfremde Aufwendungen	0	0	17.452,10
<b>27</b>		<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.547,90</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>22.100</b>	<b>17.500</b>	<b>-7.922,34</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.100</b>	<b>17.500</b>	<b>-7.922,34</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Teilfinanzhaushalt Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000	0	10.000	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	190.000	0	610.000	580.000,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>220.000</b>	<b>0</b>	<b>620.000</b>	<b>590.000,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	200.000	0	560.000	575.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	20.000	0	60.000	15.000,00
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	184.000	0	188.000	192.000,00
	<b>Summe</b>	<b>-404.000</b>	<b>0</b>	<b>-808.000</b>	<b>-782.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-184.000</b>	<b>0</b>	<b>-188.000</b>	<b>-192.000,00</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



### Investitionen Produkt 200000 Wasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
2014 Wasserleitung geregelte Ortsranderweiterung allg. 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				4.283,46 4.283,46		
2020 Einrichtung Mess-, Druckminder-, Übergabeschächte 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000	-22.569,19 -22.569,19	-140.000 -140.000	-35.000 -35.000
<i>Erläuterungen:</i> Um in sinnvolle Verbesserungen von Steuerungstechnik investieren zu können, sind 10.000 € angesetzt.						
2028 Wassersammelleitung Georgshöhe, Hofbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-70.754,27 -70.754,27		
2034 Schieberkreuze und Hydranten - allgemein 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000		-130.000 -130.000	-30.000 -30.000
<i>Erläuterungen:</i> Schieberkreuze oder Hydranten sind regelmäßig auszutauschen, wozu 10.000 € veranschlagt sind.						
2035 Neuerlegung Wasserleitung bei Baumaßn. allg. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000 -50.000		-50.000 -50.000		-870.000 -870.000	-210.000 -210.000
<i>Erläuterungen:</i> Um bei Bedarf im Zuge von Straßenausbauarbeiten auch die Wasserleitung auszutauschen zu können, sind pauschal 50.000 € angesetzt.						
2037 Sanierung Hochbehälter 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,			-390.000 -390.000	-194.971,45 -24.817,49 -169.823,54 -330,42	-2.710.000 -2.710.000	-1.000.000 -1.000.000
2038 Wasserleitung Fuldaer Straße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000 20.000 -120.000				-160.000 20.000 -180.000	-30.000 -30.000
<i>Erläuterungen:</i> Im Zuge des Straßenbaus in der Fuldaer Straße im 3. BA wird auch die Wasserleitung erneuert werden. Nach der ersten Rate in Höhe von 30.000 € aus dem Jahr 2021 werden im Jahr 2023 die Restkosten von 100.000 € veranschlagt.						
2039 Neuer Tiefbrunnen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000 -100.000		-800.000 -800.000	-100.000 -100.000
2040 Wasserleitung Kreuzbergstraße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000 -10.000				-60.000 15.000 -75.000	
<i>Erläuterungen:</i> Im Zuge der Erneuerung der Kreuzbergstraße wird auch die Wasserleitung erneuert. An Planungskosten sind 20.000 € angesetzt, im Nachjahr 2024 werden absehbar die Arbeiten stattfinden, die absehbar mit 65.000 € zu Buche schlagen.						
2099 Wasser allgemein 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl. 31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl..wirtschaftl.	-4.000 10.000 -20.000 190.000 -184.000		372.000 10.000 -60.000 610.000 -188.000	235.859,86 1.459,92 -2.317,83 300.000,00 -63.282,23	2.249.000 70.000 -235.000 3.770.000 -1.356.000	847.000 30.000 -115.000 1.490.000 -558.000
<i>Erläuterungen:</i> Zur Anschaffung von investiver Betriebsausstattung sind allgemein 20.000 € veranschlagt. Der neue Kreditbedarf von 190.000 € errechnet sich aus dem Finanzierungsbedarf der investiven Maßnahmen. Die Ansätze der Tilgung im Bereich des Wassers betragen insgesamt 184.000 €.						

**PRODUKT**

**ABWASSERBESEITIGUNG**

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Produktbeschreibung Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



<b>Produktbereich</b>	21	Abwasser
<b>Produktgruppe</b>	2100	Abwasser Hofbieber
<b>Produkt</b>	210000	Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

#### Erläuterungen

Zum 01.01.2013 -und damit vor 10 Jahren - hat die Gemeindevertretung am 06.02.2013 eine Entwässerungssatzung beschlossen, dies mit folgenden viergeteilten Gebühren:  
Schmutzwasserleistungsgebühr pro m<sup>3</sup> Frischwasserbezug 2,87 €/m<sup>3</sup> Schmutzwasser pro Hauptwasserzähler (z. B. QN 2,5) 13,34 €/Monat  
Niederschlagswasserleistungsgebühr 0,20 €/m<sup>2</sup> Niederschlagswassergrundgebühr 0,08 €/m<sup>2</sup>.

Derzeit (Oktober 2022) wird die Gebührevoraus- und -nachkalkulation fortgeschrieben, um insbesondere die Kläranlagenerweiterung Wiesen auch rechnerisch richtig abzubilden. Das Ergebnis wird durch die Gemeindevertretung zu bewerten sein.  
Rechnerisch wird in der Gebührenkalkulation, auch aus den Festschreibungen der 229. vergleichenden überörtlichen Prüfung, insgesamt eine höhere Gebühr realisierbar sein, was bei Vorliegen aller Fakten zu gegebener Zeit durch die Gemeindevertretung zu beschließen ist.

Die Aufwendungen für externe Abwasserbehandlungen an die Gemeinden Nüsttal, Hilders und Dipperz sind mit 24.000 € 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 109.500 €.

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 29.000 € angesetzt. Für sich daraus ergebende Reparaturarbeiten sind 40.000 € veranschlagt. Für Fremdinstandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten sind 20.000 € veranschlagt. An Abschreibung, die die Finanzmittel für Investitionen entsprechend mitfinanziert, sind 706.000 € als Aufwand und 228.100 € 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 2023 mit 38.000 € 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 1.310.900 €, zuzüglich der Aufwendungen für Zinsen in Höhe von 230.000 € und in Verrechnung mit den ordentlichen Erträgen in Höhe von 1.557.100 € ergeben ein geplantes Jahresergebnis im Budget Abwasser von +16.200 €.

### Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>02</b>	<b>51</b>	<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.328.000</b>	<b>1.230.000</b>	<b>1.227.223,25</b>
5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	1.328.000	1.230.000	1.227.223,25
<b>07</b>	<b>540-543</b>	<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.033,00</b>
5410400	5410400	Sonst Zuweis d Gemeinden u Gemeinde Verbände	0	0	12.033,00
<b>08</b>	<b>546</b>	<b>8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>	<b>228.100</b>	<b>164.900</b>	<b>151.982,62</b>
5460100	5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	148.000	0	75.115,60
5461000	5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	32.000	118.000	31.447,31
5462000	5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	48.100	46.900	45.419,71
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>2.409,62</b>
5304000	5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	1.000	1.000	862,77
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	1.546,85
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>1.557.100</b>	<b>1.395.900</b>	<b>1.393.648,49</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>121.800</b>	<b>118.800</b>	<b>106.482,50</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	95.600	93.300	83.580,66
6401000	6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	19.700	19.200	17.955,09
6470100	6470100	Zukunftsich./Zusatzversorg. Entgeltbereich- ZVK	6.500	6.300	4.946,75
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>444.300</b>	<b>402.200</b>	<b>418.559,39</b>
6001010	6001010	Wasserzähler (Material, Austausch, Ablesen)	3.200	0	3.104,51
6020000	6020000	Hilfsstoffe	5.000	4.100	154,29

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
6030010	6030010	Werkzeuge/Kleingeräte (<1.000€)	1.000	1.000	1.841,75
6030200	6030200	Praxis- u. Laborbedarf	22.000	19.500	17.253,72
6051000	6051000	Strom	76.000	64.600	69.072,29
6055000	6055000	Treibstoffe	0	0	4.594,23
6056000	6056000	Wasser	700	700	570,93
6057000	6057000	Abwasser	4.000	0	3.804,00
6061000	6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.000	1.500	360,01
6062000	6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.500	3.000	4.859,86
6062020	6062020	Materialaufw. Rohrnetz	0	0	64,49
6070000	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.500	1.500	1.814,54
6081000	6081000	Reinigungsmaterial	500	400	0,00
6161000	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.000	8.000	3.328,35
6162000	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	20.000	15.000	41.125,15
6162020	6162020	Instandh. Rohrnetz	40.000	40.000	9.646,85
6163000	6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	6.500	6.200	6.150,66
6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	4.500	4.100	1.424,78
6171000	6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	40.000	35.000	26.553,60
6173000	6173000	Fremdreinigung	1.000	500	1.028,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	109.500	106.600	104.652,00
6179010	6179010	Wasser- /Abwasseruntersuchungen	6.000	5.100	2.680,26
6179020	6179020	DV-Dienstleistungsaufwendungen	9.000	8.200	12.178,35
6179050	6179050	Überprüfung Kanalnetz nach EKVO	29.000	29.000	52.578,93
6730010	6730010	Müllgebühren	2.000	1.800	1.716,00
6750000	6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	500	500	0,00
6750001	6750001	Rücklastschriftgebühr	0	0	15,00
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	9.200	9.200	9.552,64
6790010	6790010	Aufw. f. externe Abwasserbehandlung	24.000	24.000	22.405,60
6810000	6810000	Aufw. Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Einr.	1.500	1.500	694,17
6830010	6830010	Datenübertragungs- und Telefonkosten	3.500	2.600	2.768,48
6832000	6832000	Telefonkosten	0	0	68,96
6850000	6850000	Reisekosten	500	500	0,00
6880000	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	2.500	3.100	100,00
6900100	6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.000	1.500	427,39
6901000	6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.700	1.500	1.414,53
6910010	6910010	Mitgliedsbeiträge	1.000	1.000	983,00
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	9.572,07
<b>14</b>	<b>66</b>	<b>14 Abschreibungen</b>	<b>706.000</b>	<b>586.200</b>	<b>519.108,03</b>
6615000	6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	7.000	7.100	6.869,43
6620000	6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	510.000	83.500	480.353,04
6630000	6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	163.000	478.500	600,00
6641000	6641000	Abschr. auf andere Anlagen	0	0	10.327,08
6642000	6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	18.000	17.100	0,00
6643000	6643000	Abschr. auf Fuhrpark	3.000	0	3.374,76
6645000	6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	5.000	0	5.792,97
6673000	6673000	Pauschalwertberichtigung	0	0	1.760,53
6674000	6674000	Einzelwertberichtigung befristete	0	0	10.030,22
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	<b>38.000</b>	<b>45.000</b>	<b>77.162,42</b>
7354910	7354910	Abwasserabgabe	38.000	45.000	77.162,42

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>800</b>	<b>500</b>	<b>697,33</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	300	0	230,22
7030000	7030000	Kfz-Steuer	500	500	358,00
7691000	7691000	sonst. Abschreib. - Kleinstbetragsausgleich	0	0	109,11
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>1.310.900</b>	<b>1.152.700</b>	<b>1.122.009,67</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>246.200</b>	<b>243.200</b>	<b>271.638,82</b>
<b>21</b>	<b>56, 57</b>	<b>21 Finanzerträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.768,06</b>
5761000	5761000	Säumniszuschläge	0	0	1.232,39
5762000	5762000	Mahn- u. Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	0	0	535,67
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>	<b>230.000</b>	<b>186.000</b>	<b>188.179,83</b>
7710000	7710000	Bankzinsen	0	186.000	0,00
7761000	7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	89.000	0	88.879,90
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	141.000	0	99.299,93
<b>23</b>		<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>-230.000</b>	<b>-186.000</b>	<b>-186.411,77</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>1.557.100</b>	<b>1.395.900</b>	<b>1.395.416,55</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>1.540.900</b>	<b>1.338.700</b>	<b>1.310.189,50</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>16.200</b>	<b>57.200</b>	<b>85.227,05</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>16.200</b>	<b>57.200</b>	<b>85.227,05</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.200</b>	<b>57.200</b>	<b>85.227,05</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Teilfinanzhaushalt Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	480.000	0	167.000	40.000,00
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	850.000	0	1.160.000	1.690.000,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.330.000</b>	<b>0</b>	<b>1.327.000</b>	<b>1.730.000,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.320.000	690.000	1.317.000	1.720.000,00
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	493.000	0	434.000	363.000,00
	<b>Summe</b>	<b>-1.823.000</b>	<b>-690.000</b>	<b>-1.761.000</b>	<b>-2.093.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-493.000</b>	<b>-690.000</b>	<b>-434.000</b>	<b>-363.000,00</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"



### Investitionen Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
2127 Maßn. zur Fremdwasserred., allg. Kanalerneuerungen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000 -100.000		-100.000 -100.000		-930.000 -930.000	-200.000 -200.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Um verstärkt Fremdwasser durch bauliche Maßnahmen zu reduzieren und für weitere investive Haltungserneuerungen von Abwasserleitungen sind 100.000 € veranschlagt.</p>						
2128 Kanalbaumaßn. geregelte Ortsranderweit. allg. 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000  -20.000		-22.000  -22.000	7.515,70 7.515,70	-392.000  -392.000	-52.000  -52.000
<p><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.</p>						
2138 Kanalerneuerung Fuldaer Straße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.000 20.000 -350.000				-650.000 20.000 -670.000	-40.000  -40.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Im Zuge des Straßenausbaus in der Fuldaer Straße im 3. BA wird auch der Kanal zu erneuern sein. Erste Gelder wurden im Haushaltsjahr 2021 mit 40.000 € veranschlagt. Um vor dem Straßenausbau die Kanalleitung auszutauschen, sind weitere 350.000 € im Jahr 2023 angesetzt.</p>						
2141 Abwasserkanal Georgshöhe, Hofbieber 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-140.607,70 -3.144,27 -137.463,43		
2149 Erneuerung/Erweiterung Kläranlage Wiesen 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360.000 450.000 -810.000	-690.000  -690.000	-1.038.000 157.000 -1.195.000	-1.070.270,24  -1.070.270,24	-12.363.000 1.332.000 -13.695.000	-3.913.000 582.000 -4.495.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Kostenfortschreibungen für die Erneuerung/Erweiterung der Kläranlage Wiesen sind in der parlamentarischen Beratung im September 2021 wie folgt vorgestellt worden: Erneuerung/ Erweiterung Kläranlage Wiesen (2018 - 2021): 4.260.000 € Regenüberlaufbecken RÜB (2021 - 2022): 1.435.000 € Sammler Langenbieber - Niederbieber (2023 - 2024): 1.040.000 € Rückbau Kläranlage Langenbieber zu RÜB (2024): 460.000 € Damit werden insgesamt 7.195.000 € verbaut werden, wobei mit erwarteten Zuschüssen in Höhe von insgesamt 1.332.000 € die Zahllast bei 5.863.000 € liegt. Im laufenden Jahr 2023 werden mit 810.000 € der erste Abschnitt des Sammlers mit 810.000 € veranschlagt. Die restlichen 230.000 € für den Sammler werden im Folgejahr mit den Kosten für den Rückbau der Kläranlage Langenbieber angesetzt.</p>						
2155 Kanalerneuerung Allmuser Str., Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-174.218,97  -174.218,97	-650.000 30.000 -680.000	-310.000 30.000 -340.000
2156 Kanalerneuerung Kreuzbergstraße, Hofbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000  -20.000				-260.000 20.000 -280.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Im Zuge des notwendigen Straßenausbaues ist der noch aus Falzrohren bestehende schadhafte Altkanal zwingend zu erneuern, einschließlich der im Straßenbereich befindlichen Hausanschlüsse. Für erste Planungsleistungen sind 20.000 € im Haushalt 2023 angesetzt, zur Umsetzung der Sanierungsarbeiten sind im Folgejahr 2024 weitere 260.000 € veranschlagt.</p>						

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

### Investitionen Produkt 210000 Abwasser Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpf.- Ermächtigung	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Gesamtaus- zahlungsbed.	bisher bereitgest.
2157 Kanalerneuerung Brunnengasse, Niederbieber 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000  -20.000				-270.000 20.000 -290.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>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.</p> <p>Dies ist zwingend in Verbindung mit dem Neubau des Sammlers vorzunehmen. Für erste Planungskosten sind 20.000 € in 2023 angesetzt, im Folgejahr sind weitere 270.000 € veranschlagt.</p>						
2158 Kanalerneuerung Biebersteiner Weg, Hofbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000 -20.000	
2159 Kanalerneuerung Hofbergstraße, Hofbieber 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000 -20.000	
2199 Abwasserbeseitigung allgemein 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen 30 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl. 31 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	357.000 10.000 -10.000 850.000 -493.000		726.000 10.000 -10.000 1.160.000 -434.000	571.549,46 1.675,59  700.000,00 -130.126,13	3.420.000 70.000 -150.000 6.840.000 -3.340.000	3.363.000 30.000 -65.000 4.550.000 -1.152.000
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Zur Anschaffung von investiver Betriebsausrüstung sind allgemein 10.000 € veranschlagt.</p> <p>Der neue Kreditbedarf von 850.000 € errechnet sich aus dem Finanzierungsbedarf der investiven Maßnahmen.</p> <p>Die Ansätze der Tilgung im Bereich Abwasser betragen im Jahr 2023 insgesamt 493.000 €.</p>						

**PRODUKT**

**BAULANDERSCHLIESSUNG**

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber**



<b>Produktbereich</b>	22	Bauland
<b>Produktgruppe</b>	2200	Bauland Hofbieber
<b>Produkt</b>	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber

**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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.770.000</b>	<b>805.000</b>	<b>1.682.101,46</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	1.770.000	805.000	1.592.658,20
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	89.443,26
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>814.000</b>	<b>0</b>	<b>1.152.851,40</b>
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	814.000	0	-313.535,11
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	1.466.386,51
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.715,00</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	315,00
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0	0	1.400,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>2.584.000</b>	<b>805.000</b>	<b>2.836.667,86</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54,74</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	54,74
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.539.000</b>	<b>664.000</b>	<b>2.706.452,55</b>
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	310.000	210.000	3.300,79
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	222.000	28.000	151.823,23
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	640.000	220.000	852.726,33
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	1.317.000	137.000	395.987,79
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	10.000	30.000	1.586,37
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	33.000	33.000	68.664,00
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	7.000	6.000	6.401,17
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	262,15
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	1.225.700,72
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.575,50</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	1.575,50
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>2.539.000</b>	<b>664.000</b>	<b>2.708.082,79</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>45.000</b>	<b>141.000</b>	<b>128.585,07</b>
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>	<b>9.000</b>	<b>9.100</b>	<b>9.587,63</b>
7710000	7710000	Bankzinsen	0	9.100	0,00
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	9.000	0	9.587,63
<b>23</b>		<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.587,63</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>2.584.000</b>	<b>805.000</b>	<b>2.836.667,86</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>2.548.000</b>	<b>673.100</b>	<b>2.717.670,42</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>36.000</b>	<b>131.900</b>	<b>118.997,44</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>36.000</b>	<b>131.900</b>	<b>118.997,44</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilergebnishaushalt Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber					
Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
32		34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	36.000	131.900	118.997,44

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

Teilfinanzhaushalt  
Produkt 220000 Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber



Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	Verpflichtungs- ermächtigung	HH-Ansatz 2022	Erg. Jahres- abschl. 2021
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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	31.000	30.000,00
	<b>Summe</b>	<b>-32.000</b>	<b>0</b>	<b>-31.000</b>	<b>-30.000,00</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-32.000</b>	<b>0</b>	<b>-31.000</b>	<b>-30.000,00</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 220102 Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber**



<b>Produktbereich</b>	22	Bauland
<b>Produktgruppe</b>	2200	Bauland Hofbieber
<b>Produkt</b>	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
<b>Kostenstelle</b>	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.

Im Betrag als "Platzhalter" sind Ansätze für Grunderwerb u. a. sowie Verkaufserlös veranschlagt. Zu gegebener Zeit müsste die Gemeindevertretung entsprechende Beschlüsse fassen.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220102 Industriegebiet "Kreuzfeld", Hofbieber**

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0,00</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	115.000	115.000	0,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>4.722,00</b>
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	100.000	100.000	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	10.000	10.000	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	5.000	5.000	4.722,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>4.722,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.722,00</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>4.722,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.722,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.722,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.722,00</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 220101 Gewerbegebiet "Im Grund", Hofbieber**



<b>Produktbereich</b>	22	Bauland
<b>Produktgruppe</b>	2200	Bauland Hofbieber
<b>Produkt</b>	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
<b>Kostenstelle</b>	220101	Gewerbegebiet "Im Grund", Hofbieber

**Erläuterungen**

Das Gewerbegebiet mit einer Gesamtfläche von rd. 1,5 ha ist im Jahr 2007 fertig erschlossen worden, das letzte Grundstück wurde im Jahr 2020 veräußert.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220101 Gewerbegebiet "Im Grund", Hofbieber**

Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77.024,93</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	0	0	67.952,50
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	9.072,43
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50.994,35</b>
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	-56.114,87
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	5.120,52
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.030,58</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.536,81</b>
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	5.120,52
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	53.416,29
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.536,81</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.506,23</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.030,58</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.536,81</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.506,23</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.506,23</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.506,23</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

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



<b>Produktbereich</b>	22	Bauland
<b>Produktgruppe</b>	2200	Bauland Hofbieber
<b>Produkt</b>	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
<b>Kostenstelle</b>	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 Straßenendausbau erfolgt nach weitestgehender Bebauung im Jahr 2023. 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 220103 Baugebiet "Flächert - 1. und 2. BA", Hofbieber**

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.103.859,19</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	0	0	1.049.776,20
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	54.082,99
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>517.000</b>	<b>0</b>	<b>184.415,01</b>
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	517.000	0	-171.347,54
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	355.762,55
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>517.000</b>	<b>0</b>	<b>1.288.274,20</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>580.000</b>	<b>0</b>	<b>1.177.557,70</b>
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	0	0	1.222,61
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	0	73.234,64
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	139.616,28
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	575.000	0	127.104,58
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	5.000	0	15.535,00
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	820.844,59
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>272,05</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	272,05
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>580.000</b>	<b>0</b>	<b>1.177.829,75</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-63.000</b>	<b>0</b>	<b>110.444,45</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>517.000</b>	<b>0</b>	<b>1.288.274,20</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>580.000</b>	<b>0</b>	<b>1.177.829,75</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-63.000</b>	<b>0</b>	<b>110.444,45</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-63.000</b>	<b>0</b>	<b>110.444,45</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-63.000</b>	<b>0</b>	<b>110.444,45</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 220104 Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber**



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

**Erläuterungen**

Die Betriebskommission hat am 22.07.2022 den Planungsansätzen des Ing.-Büros Falkenhahn, mit sinnvollen Bauabschnitten, Kostenaufteilungen und damit einhergehenden Kosteneinsparungen Leistungen der Erschließung für den 2. BA und die Verwaltung beauftragt, in diesem Sinne die Umsetzung des 1. Bauabschnittes mit einer Rückhaltung für Oberflächenwasser der Gesamtmaßnahme und in Verbindung mit Teilleistungen der Erschließung für den 2. BA anzugehen.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220104 Baugebiet "Rhönblick", Hofbieber**

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>730.000</b>	<b>550.000</b>	<b>0,00</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	730.000	550.000	0,00
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.682,00</b>
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	6.682,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>730.000</b>	<b>550.000</b>	<b>6.682,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>730.000</b>	<b>395.000</b>	<b>6.682,00</b>
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	122.000	28.000	0,00
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	440.000	220.000	0,00
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	162.000	137.000	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	6.000	10.000	6.682,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>730.000</b>	<b>395.000</b>	<b>6.682,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)</b>	<b>0</b>	<b>155.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>730.000</b>	<b>550.000</b>	<b>6.682,00</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>730.000</b>	<b>395.000</b>	<b>6.682,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)</b>	<b>0</b>	<b>155.000</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>0</b>	<b>155.000</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>155.000</b>	<b>0,00</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 220401 Baugebiet Elters**



<b>Produktbereich</b>	22	Bauland
<b>Produktgruppe</b>	2200	Bauland Hofbieber
<b>Produkt</b>	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
<b>Kostenstelle</b>	220401	Baugebiet Elters

**Erläuterungen**

Für Grundstücksankäufe und erste Erschließungsmaßnahmen des Baugebietes in Elters sind auch auf Antrag der Ortsbeiräte Haushaltsmittel mit entsprechenden Erträgen veranschlagt.  
 Die noch ausstehenden Beschlussfassungen bezüglich Bauleitplanung, Ankauf und Verkaufspreis liegen letztendlich bei der Gemeindevertretung.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 220401 Baugebiet Elters**

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>850.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	850.000	0	0,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>850.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>760.000</b>	<b>120.000</b>	<b>0,00</b>
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	200.000	100.000	0,00
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	100.000	0	0,00
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	200.000	0	0,00
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	250.000	0	0,00
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	0	20.000	0,00
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	10.000	0	0,00
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>760.000</b>	<b>120.000</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>90.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>850.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>760.000</b>	<b>120.000</b>	<b>0,00</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>90.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>90.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>90.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0,00</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 220701 Baugebiet "Speckacker", Langenbieber**



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

**Erläuterungen**

Im Baugebiet "Speckacker" (Straßenbezeichnung "Schlossblick") wurden im Jahr 2020 insgesamt 20 Bauplätze erschlossen und veräußert.  
 Der Straßenausbaubau erfolgt nach weitestgehender Bebauung im Jahr 2023. 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 220701 Baugebiet "Speckacker", Langenbieber**

Haushaltsansatz					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81.602,37</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	0	0	76.600,50
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	5.001,87
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>297.000</b>	<b>0</b>	<b>485.651,46</b>
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	297.000	0	-11.884,11
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	497.535,57
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>297.000</b>	<b>0</b>	<b>567.253,83</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>335.000</b>	<b>0</b>	<b>559.937,55</b>
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	0	40.388,23
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	386.479,50
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	330.000	0	59.877,95
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	5.000	0	10.656,00
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	62.535,87
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>305,42</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	305,42
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>335.000</b>	<b>0</b>	<b>560.242,97</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-38.000</b>	<b>0</b>	<b>7.010,86</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>297.000</b>	<b>0</b>	<b>567.253,83</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>335.000</b>	<b>0</b>	<b>560.242,97</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-38.000</b>	<b>0</b>	<b>7.010,86</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-38.000</b>	<b>0</b>	<b>7.010,86</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-38.000</b>	<b>0</b>	<b>7.010,86</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

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



<b>Produktbereich</b>	22	Bauland
<b>Produktgruppe</b>	2200	Bauland Hofbieber
<b>Produkt</b>	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
<b>Kostenstelle</b>	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.  
 Nach weitestgehender Bebauung ist der Endausbau der Straße vorgesehen, dies evtl. im Jahr 2024.

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

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		
			Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>267.920,30</b>
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	1.980,00
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	265.940,30
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>267.920,30</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>267.516,15</b>
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	0	0	1.980,00
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	160.989,50
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	0	89.012,65
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	0	9.000	15.534,00
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>630,37</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	630,37
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>268.146,52</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>-226,22</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>267.920,30</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>268.146,52</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>-226,22</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>-226,22</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>-226,22</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 221301 Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach**



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

**Erläuterungen**

Das Baugebiet „Bocksecke“ (Straßenbezeichnung "Rhöndomblick") befindet sich im Abverkauf. Von den 12 gemeindlichen Bauplätzen sind 9 veräußert und zum Großteil auch in Bebauung. Da der Verkauf der restlichen Bauplätze mit Eigentumsübergang in das Jahr 2023 strahlt, sind entsprechende Erträge veranschlagt.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 221301 Baugebiet "Bocksecke", Schwarzbach**

Nr.	Haushaltsansatz				
	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>75.000</b>	<b>140.000</b>	<b>340.149,97</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	75.000	140.000	318.864,00
5060800	5060800	Erlöse Wasserhauptleitung	0	0	21.285,97
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.338,06</b>
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	-35.007,51
5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0	0	335.345,57
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65,00</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	65,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>75.000</b>	<b>140.000</b>	<b>640.553,03</b>
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.000</b>	<b>9.000</b>	<b>623.152,47</b>
6101020	6101020	Wasserleitungsbau	0	0	38.200,36
6101030	6101030	Kanalleitungsbau	0	0	160.520,53
6101040	6101040	Straßenbau incl. Beleuchtung	0	0	119.992,61
6179001	6179001	Verwaltungskostenbeitrag	2.000	9.000	15.535,00
6993090	6993090	sonst. Aufw. -Best.veränd. Bauland an Sopo-Erhöh.	0	0	288.903,97
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>211,46</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	211,46
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>2.000</b>	<b>9.000</b>	<b>623.363,93</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>73.000</b>	<b>131.000</b>	<b>17.189,10</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>75.000</b>	<b>140.000</b>	<b>640.553,03</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>2.000</b>	<b>9.000</b>	<b>623.363,93</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>73.000</b>	<b>131.000</b>	<b>17.189,10</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>73.000</b>	<b>131.000</b>	<b>17.189,10</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>73.000</b>	<b>131.000</b>	<b>17.189,10</b>

Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

**Produktbeschreibung**  
**Kostenstelle 229900 Bauland allgemein**



<b>Produktbereich</b>	22	Bauland
<b>Produktgruppe</b>	2200	Bauland Hofbieber
<b>Produkt</b>	220000	Bauland Eigenbetrieb Gemeinde Hofbieber
<b>Kostenstelle</b>	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 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
<b>01</b>	<b>50</b>	<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79.465,00</b>
5060600	5060600	Erlöse Verkauf Bauplätze	0	0	79.465,00
<b>04</b>	<b>52</b>	<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41.161,08</b>
5201000	5201000	Best.veränderungen an unfertigen Erzeugnissen	0	0	-41.161,08
<b>09</b>	<b>53</b>	<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.650,00</b>
5300100	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0	0	250,00
5380000	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst. (außer Instandhal)	0	0	1.400,00
<b>10</b>		<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.953,92</b>
<b>11</b>	<b>62, 63, 640-643, 647-649, 65</b>	<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54,74</b>
6201000	6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	0	0	54,74
<b>13</b>	<b>60, 61, 67-69</b>	<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>17.000</b>	<b>16.000</b>	<b>8.347,87</b>
6101010	6101010	Aufw. für Grunderwerb-durchlfd.	10.000	10.000	98,18
6101060	6101060	Bauleitplanung und Werbung	0	0	1.586,37
6772000	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	7.000	6.000	6.401,17
6993000	6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	262,15
<b>18</b>	<b>70, 74, 76</b>	<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156,20</b>
7020000	7020000	Grundsteuer	0	0	156,20
<b>19</b>		<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>17.000</b>	<b>16.000</b>	<b>8.558,81</b>
<b>20</b>		<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-17.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>31.395,11</b>
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>	<b>9.000</b>	<b>9.100</b>	<b>9.587,63</b>
7710000	7710000	Bankzinsen	0	9.100	0,00
7767000	7767000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Kreditinstitute	9.000	0	9.587,63
<b>23</b>		<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.587,63</b>
<b>24</b>		<b>24 Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.953,92</b>
<b>24A</b>		<b>25 Gesamtbetr. d.ordentl. Aufw. (Nr.10 u. Nr.21)</b>	<b>26.000</b>	<b>25.100</b>	<b>18.146,44</b>
<b>24B</b>		<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.100</b>	<b>21.807,48</b>
<b>28</b>		<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.100</b>	<b>21.807,48</b>
<b>32</b>		<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.100</b>	<b>21.807,48</b>

**MITTELFRISTIGE  
ERGEBNIS- UND  
FINANZPLANUNG**

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

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



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	805,0	1.770,0	1.165,0	1.415,0	1.435,3
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.850,0	1.978,0	2.120,0	2.200,0	2.280,0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	26,0				
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen		814,0			
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 von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	220,8	283,8	289,0	294,7	300,3
09	Sonstige ordentliche Erträge	29,0	40,0	40,0	40,0	40,5
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.930,8</b>	<b>4.885,8</b>	<b>3.614,0</b>	<b>3.949,7</b>	<b>4.056,1</b>
11	Personalaufwendungen	260,2	286,2	305,6	313,0	318,6
12	Versorgungsaufwendungen					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330,0	3.222,5	1.798,4	2.063,9	2.105,2
14	Abschreibungen	814,0	938,6	949,6	953,6	958,0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	45,0	38,0	35,0	30,0	30,0
17	Transferaufwendungen					
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,9	1,2	1,2	1,3	1,3
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.450,1</b>	<b>4.486,5</b>	<b>3.089,8</b>	<b>3.361,8</b>	<b>3.413,1</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>480,7</b>	<b>399,3</b>	<b>524,2</b>	<b>587,9</b>	<b>643,0</b>
21	Finanzerträge					
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	274,1	325,0	350,0	379,0	404,0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-274,1</b>	<b>-325,0</b>	<b>-350,0</b>	<b>-379,0</b>	<b>-404,0</b>
<b>24</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>2.930,8</b>	<b>4.885,8</b>	<b>3.614,0</b>	<b>3.949,7</b>	<b>4.056,1</b>
<b>25</b>	<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>2.724,2</b>	<b>4.811,5</b>	<b>3.439,8</b>	<b>3.740,8</b>	<b>3.817,1</b>
<b>26</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>206,6</b>	<b>74,3</b>	<b>174,2</b>	<b>208,9</b>	<b>239,0</b>
27	Außerordentliche Erträge					
28	Außerordentliche Aufwendungen					
<b>29</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>					
<b>30</b>	<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) Nachrichtlich:</b>	<b>206,6</b>	<b>74,3</b>	<b>174,2</b>	<b>208,9</b>	<b>239,0</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

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



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	805,0	1.770,0	1.165,0	1.415,0	1.435,3
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.850,0	1.978,0	2.120,0	2.200,0	2.280,0
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	26,0				
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	29,0	40,0	40,0	40,0	40,5
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>2.710,0</b>	<b>3.788,0</b>	<b>3.325,0</b>	<b>3.655,0</b>	<b>3.755,8</b>
10	830	Personalauszahlungen	260,2	286,2	305,6	313,0	318,6
11	831	Versorgungsauszahlungen					
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330,0	3.222,5	1.798,4	2.063,9	2.105,2
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	45,0	38,0	35,0	30,0	30,0
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	274,1	325,0	350,0	379,0	404,0
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,9	1,2	1,2	1,3	1,3
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>1.910,2</b>	<b>3.872,9</b>	<b>2.490,2</b>	<b>2.787,2</b>	<b>2.859,1</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>799,8</b>	<b>-84,9</b>	<b>834,8</b>	<b>867,8</b>	<b>896,7</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	177,0	510,0	375,0	20,0	20,0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens					
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>177,0</b>	<b>510,0</b>	<b>375,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.877,0	1.520,0	1.975,0	770,0	1.110,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	70,0	30,0	30,0	30,0	30,0
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>1.947,0</b>	<b>1.550,0</b>	<b>2.005,0</b>	<b>800,0</b>	<b>1.140,0</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-1.770,0</b>	<b>-1.040,0</b>	<b>-1.630,0</b>	<b>-780,0</b>	<b>-1.120,0</b>

## Wirtschaftsplan 2022 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Hofbieber"

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



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
30		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	-970,2	-1.124,9	-795,2	87,8	-223,3
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.770,0	1.040,0	1.630,0	780,0	1.120,0
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	653,0	709,0	751,0	802,0	852,0
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	1.117,0	331,0	879,0	-22,0	268,0
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	146,8	-793,9	83,8	65,8	44,7
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.353,2	1.500,0	706,1	789,9	855,7
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	146,8	-793,9	83,8	65,8	44,7
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	1.500,0	706,1	789,9	855,7	900,4

## Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Gemeindewerke 2022

	Insgesamt	Sparten		
		Abwasser	Wasser	Bauland-erschließung
	€	€	€	€
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>				
<b>mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2022)</b>	<b>783.837,85</b>	<b>495.711,48</b>	<b>257.566,03</b>	<b>30.560,34</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	629.443,51	400.093,49	199.277,65	30.072,37
<b>mit einer Restlaufzeit von mehr als einem und weniger als 5 Jahren (31.12.2022)</b>	<b>2.906.441,49</b>	<b>2.172.366,62</b>	<b>652.215,45</b>	<b>81.859,42</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	2.710.277,41	1.893.291,05	711.074,45	105.911,91
<b>mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (31.12.2022)</b>	<b>8.868.617,04</b>	<b>6.547.597,49</b>	<b>2.153.686,74</b>	<b>167.332,21</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	8.103.013,30	5.918.002,52	2.010.682,75	174.328,03
<b>Summe (31.12.2022)</b>	<b>12.558.896,38</b>	<b>9.215.675,59</b>	<b>3.063.468,22</b>	<b>279.751,97</b>
im Vorjahr (31.12.2021)	11.442.734,22	8.211.387,06	2.921.034,85	310.312,31

Inklusive angenommene Neuaufnahme von Investitionskrediten Bereich Wasser 400.000,00 € und Abwasser 1.500.000,00 € im Jahr 2022

# Stellenübersicht 2023

## 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 Frohnapfel
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 2023**  
**Beschäftigte (Gemeindewerke Hofbieber)**

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst				Beschäftigte zusammen 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
		9	7	6	5				
			1 1		0,5 0,5	1,5	1,5	1,5	Stellenplan 2022 im Vergleich
11.03.01	Wasserversorgung	1 1		0,5 0,5		1,5	1,5	1,5	
<b>Stellenplan 2023</b>		1	1	0,5	0,5	3			
<b>Stellenplan 2022</b>		1	1	0,5	0,5		3		
<b>Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen</b>								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 2020 ist nachfolgend auszugsweise abgedruckt. Dieser ist der Gemeindevertretung zur Sitzung am 09.12.2021 vorgelegt worden, die diesbezüglichen Feststellungs- und Entlastungsbeschlüsse wurden gefasst.

Auf Empfehlung der Revision des Landkreises Fulda ist der Punkt D. „Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung“ und „Bestätigungsvermerk“ als Auszug aus dem Jahresabschluss der Gemeindewerke Hofbieber 2020 wiedergegeben.

# **B E R I C H T**

über die Prüfung des

**Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020  
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020**

des

**Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber**

**Hofbieber**

### C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

Unsere Prüfungshandlungen waren darauf gerichtet, uns ein Urteil über die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und die Übereinstimmung des daraus entwickelten Jahresabschlusses (Anlagen 1 bis 3) sowie des Lageberichtes mit den gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Satzung sowie des HessEigBGes zu ermöglichen.

Den Lagebericht haben wir auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind und die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes beachtet wurden.

Der Prüfungsauftrag wurde durch die Betriebsleitung um die Prüfung des § 53 HGrG erweitert.

Die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht erfolgte nach den deutschen handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften und den ergänzenden Vorschriften des HessEigBGes. Die Rechnungslegung und die dazu eingerichteten internen Kontrollen liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Eigenbetriebes. Der aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang bestehende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 und der Lagebericht sind diesem Bericht als Anlagen 1 bis 4 beigefügt. Die Aufgabe des Abschlussprüfers ist es, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die ergänzend zum Jahresabschluss erstellte direkte Finanzrechnung (Anlage 11) ist nicht Bestandteil des Jahresabschlusses und daher nicht Gegenstand der Prüfung.

Die Prüfung erfolgte – mit Unterbrechungen – im Zeitraum vom 3. Mai 2021 bis 15. Juni 2021 aufgrund der zum Zeitpunkt der Prüfung besonderen äußerlichen Umstände in unserem Büro. Die Auswertung der Prüfungsfeststellungen und die Berichterstattung erfolgten anschließend ebenfalls in unserem Büro.

## D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

Nachfolgend stellen wir gemäß § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB dar, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht und die Erfolgsrechnung den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung entsprechen.

Unsere Prüfung nach § 321 Abs. 2 Satz 2 HGB hat ergeben, dass der Abschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.

### I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

#### 1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

##### **Buchführung**

Bei der von uns durchgeführten Prüfung der Geschäftsbücher und des Jahresabschlusses haben wir die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie die gesetzlichen Bilanzierungsvorschriften beachtet.

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) des Eigenbetriebes erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms „MPS Public Solution GmbH“, Koblenz. Die Geschäftsvorfälle werden mit dem Programm „mpsNF“ erfasst. Für die Debitoren und Kreditoren besteht eine Offene-Posten-Buchhaltung. Die Anlagenbuchhaltung erfolgt ebenfalls mit dem Programm „mpsNF“.

Das von dem Eigenbetrieb im Rahmen der Buchführung eingerichtete interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und Umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Das interne Kontrollsystem beruht im Wesentlichen auf EDV-Routinen, Soll-Ist-Vergleichen und auf Vorjahresvergleichswerten.

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die Buchführung ermöglicht dem sachverständigen Dritten in angemessener Zeit einen Überblick über die Geschäftsvorfälle und die Lage des Eigenbetriebes.

Der Buchungssstoff ist kontenmäßig klar und übersichtlich geordnet. Die Geschäftsvorfälle sind – wovon wir uns in Stichproben überzeugten – vollständig und fortlaufend erfasst.

Das Belegwesen ist geordnet und gewährleistet zusammen mit den geführten Büchern und sonstigen Unterlagen Nachprüfbarkeit.

Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt. Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des Eigenbetriebes angemessen.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen einschließlich des Belegwesens des Eigenbetriebes entsprechen damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

#### **Weitere geprüfte Unterlagen**

Das Anlagevermögen wird durch ein ordnungsgemäß geführtes Anlagenverzeichnis nachgewiesen.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Hofbieber sind durch Saldenlisten nachgewiesen. Sie sind mit den jeweiligen Unterlagen abgestimmt.

Die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch Einzelnachweise belegt.

Der Nachweis der Bestände an liquiden Mitteln erfolgte durch Kontoauszüge und Bankbestätigungen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden durch Kontoauszüge und Bankbestätigungen nachgewiesen.

Die übrigen Verbindlichkeiten wurden durch Einzelnachweise belegt.

Weitere Ausführungen sind in der Analyse zum Jahresabschluss (Anlage 10) sowie im beigefügten Anhang (Anlage 3) enthalten.

## 2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde nach den handelsrechtlichen geltenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Bestimmungen des HessEigBGes aufgestellt.

Der Jahresabschluss schließt an den von uns geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Vorjahresabschluss an. Nach der schriftlichen Erklärung der Betriebsleitung enthält der Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten und Risiken.

Die rechtsspezifischen Ausweis- und Angabepflichten für Eigenbetriebe in Hessen wurden beachtet. Sie entsprechen den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des HGB sowie der Verordnung zur Bestimmung der Formblätter für den Jahresabschluss der Eigenbetriebe in Hessen vom 9. Juni 1989. Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde mit Anwendung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) auf die Bedürfnisse des Eigenbetriebes angepasst.

Zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Einzelnen verweisen wir auf den Anhang (Anlage 3). Im Übrigen geben wir zu den wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen noch folgende Erläuterungen:

Die Saldenvorträge zum 1. Januar 2020 entsprechen den Ansätzen in der Bilanz zum 31. Dezember 2019, sodass die Bilanzidentität gemäß § 252 Abs. 1 Nr. 1 HGB gewahrt ist.

Die Vermögens- und Verbindlichkeitsposten sind ausreichend nachgewiesen sowie richtig und vollständig erfasst. Sie sind unter Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung sowie den ergänzenden Bestimmungen der Satzung angesetzt und bewertet.

Der Jahresabschluss beachtet alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen sowie die Normen der Satzung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

### 3. Lagebericht

Die Prüfung des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020 (Anlage 4) hat ergeben, dass über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes in ausreichendem Umfang berichtet wurde. Schließlich hat die Prüfung zu dem Ergebnis geführt, dass im Lagebericht die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt und die Angaben nach § 289 HGB und den ergänzenden Vorschriften des HessEigBGes vollständig und zutreffend sind.

Insgesamt kann festgestellt werden, dass der Lagebericht (Anlage 4) alle vorgeschriebenen Angaben enthält. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Eigenbetriebes. Der Lagebericht entspricht damit den gesetzlichen Vorschriften.

## II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB beachtet wurde. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes.

Zur Begründung unserer Beurteilung verweisen wir auf die analysierende Darstellung in Anlage 10.

## 1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

In dem Jahresabschluss des Eigenbetriebes wurden folgende wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zugrunde gelegt:

- Die Bilanzierung und Bewertung erfolgt unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (going concern; § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).
- Die Abschreibung bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens; deren Nutzung zeitlich begrenzt ist (abnutzbares Anlagevermögen; § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB), erfolgt linear. Es wird ein Sammelposten für Vermögensgegenstände zwischen EUR 250,00 und EUR 1.000,00 netto gebildet und linear über fünf Jahre abgeschrieben.
- Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nominalwert bzw. niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt, sodass alle erkennbaren Risiken berücksichtigt wurden.
- Die empfangenen Baukostenzuschüsse werden jährlich mit einem **Zwanzigstel** aufgelöst.
- Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Diese sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bilanziert.
- Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Für nähere Ausführungen verweisen wir auf den Anhang (Anlage 3).

## E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSaufTRAGES

Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrages, die sich aus der Satzung ergeben und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Berichtsabschnitt.

### I. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 „Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG“ beachtet.

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Satzung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 12 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

## F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKES UND SCHLUSSBEMERKUNG

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 (Anlagen 1 bis 3) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 (Anlage 4) sowie der Erfolgsrechnung für das Geschäftsjahr 2020 (Anlage 5) des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber, unter dem Datum vom 15. Juni 2021 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird.

### „BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber der Gemeinde Hofbieber, Hofbieber:

#### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Gemeindewerke Hofbieber, Hofbieber – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebes für das Geschäftsjahr 2020 und die Erfolgsrechnung für das Geschäftsjahr 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen 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 Lageberichtes geführt hat.

### **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes 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 Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb 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 Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen 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 des Eigenbetriebes 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 des Eigenbetriebes 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 Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen 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 Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Betriebskommission ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungswesenprozesses des Eigenbetriebes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

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 des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Bundeslandes Hessen 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 und des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes 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 Lageberichtes 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 Lageberichtes 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 des Eigenbetriebes 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 des Eigenbetriebes 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 Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine 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 des Eigenbetriebes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebes.
- 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.“

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerkes außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder 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; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Fulda, 15. Juni 2021

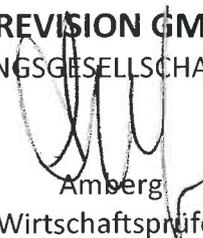


**PRC TREUHAND & REVISION GMBH**  
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGS-GESELLSCHAFT



Priller

Wirtschaftsprüfer



Amberg

Wirtschaftsprüfer

Elektronische Kopie

**Eigenbetrieb Gemeindewerke Hofbieber  
Hofbieber  
Bilanz zum 31. Dezember 2020**

A K T I V A	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	P A S S I V A	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	1.110.000,00	1.110.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	811,86	1,00	<b>II. Rücklagen</b>		
2. Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	<u>142.541,64</u>	<u>152.159,71</u>	1. Allgemeine Rücklage	4.897.245,68	4.897.245,68
	143.353,50	152.160,71	2. Andere Gewinnrücklagen	<u>256.369,00</u>	<u>0,00</u>
<b>II. Sachanlagen</b>				5.153.614,68	4.897.245,68
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.083.383,42	1.140.675,54	<b>III. Gewinnvortrag</b>	0,00	52.743,72
2. Gewinnungs- und Verteilungsanlagen	1.681.368,21	1.374.333,48	<b>IV. Jahresüberschuss</b>	<u>210.498,45</u>	<u>203.625,28</u>
3. Hauptsammler	7.541.664,87	7.739.225,57			
4. Rohrnetz und Hausanschlüsse	8.065.892,94	8.221.746,51	<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	6.474.113,13	6.263.614,68
5. Verteilungsanlagen	1.598.821,82	1.569.698,22	<b>C. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	645.795,15	687.016,77
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	232.132,71	179.766,89	<b>D. Rückstellungen</b>	9.202.222,81	7.468.969,39
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.972.952,87</u>	<u>368.568,54</u>	1. Sonstige Rückstellungen	<u>102.653,67</u>	<u>101.910,96</u>
	22.176.216,84	20.594.014,75		102.653,67	101.910,96
<b>Umlaufvermögen</b>			<b>E. Verbindlichkeiten</b>		
<b>I. Vorräte</b>			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.088.030,76	9.153.813,76
1. Vorräte	<u>3.464.575,38</u>	<u>2.718.698,57</u>	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 600.292,90 (Vj: EUR 561.630,66)</i>		
	3.464.575,38	2.718.698,57	<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 10.487.737,86 (Vj: EUR 8.592.183,10)</i>		
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	553.878,05	132.132,57
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	247.948,57	113.364,53	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 553.878,05 (Vj: EUR 132.132,57)</i>		
2. Forderungen gegen die Gemeinde	104.787,88	47.245,16	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Hofbieber	151.314,02	128.307,97
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>200.273,61</u>	<u>62.262,96</u>	<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 151.314,02 (Vj: EUR 128.307,97)</i>		
	553.010,06	222.872,65	4. Sonstige Verbindlichkeiten	22.373,83	29.257,91
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 22.373,83 (Vj: EUR 29.257,91)</i>		
	<u>1.903.225,64</u>	<u>277.277,33</u>		11.815.596,66	9.443.512,21
	5.920.811,08	3.218.848,55			
	<u>28.240.381,42</u>	<u>23.965.024,01</u>			
				28.240.381,42	23.965.024,01

Elektronische Kopie