



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan**

der Gemeinde Eschenburg
für das Haushaltsjahr

2024

Inhaltsverzeichnis

Inhalt	Seite
Haushaltssatzung	5 – 8
Vorbericht	9 – 66
Ergebnishaushalt	67 – 68
Finanzhaushalt	69 – 71
Investitionen	72 – 74
Budget 0	75 – 76
Bürgermeister	
• <i>Verwaltungssteuerung</i>	77 – 78
• <i>Wirtschaftsförderung / Tourismus</i>	79 – 80
Fachbereich 1	81 – 82
Hauptamt	
• <i>Zentrale Dienste</i>	83 – 84
• <i>Gemeindeorgane</i>	85 – 86
• <i>Personalverwaltung</i>	87 – 88
• <i>Wahlen</i>	89 – 90
• <i>Jugendarbeit</i>	91 – 92
• <i>Vereine</i>	93 – 94
• <i>Kindergärten</i>	95 – 96
• <i>Soziale Hilfen und Leistungen</i>	97 – 98
• <i>Bücherei</i>	99 – 100
• <i>Senioren Heimat und Kultur</i>	101 – 102
• <i>Steuern und Verbrauchsgebühren</i>	103 – 104
• <i>Finanzverwaltung</i>	105 – 106
• <i>Forstwirtschaft</i>	107 – 108
• <i>Kasse</i>	109 – 110
• <i>EDV</i>	111 – 112
Fachbereich 2	113 – 114
Bürgeramt	
• <i>Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</i>	115 – 116
• <i>Ordnungspolizei</i>	117 – 118
• <i>Einwohnermeldeamt</i>	119 – 120
• <i>Brand- und Katastrophenschutz</i>	121 – 122

• <i>Standesamt</i>	123 – 124
Fachbereich 3	125 – 126
Bauamt	
• <i>Liegenschaftsverwaltung</i>	127 – 128
• <i>Bauordnung</i>	129 – 130
• <i>Planung und Entwicklung</i>	131 – 132
• <i>Forst, Jagd</i>	133 – 134
• <i>Klima, Naturschutz, Energie und Abfallwirtschaft</i>	135 – 136
• <i>Verkehrsflächen und Anlagen</i>	137 – 138
• <i>Straßenreinigung und Winterdienst</i>	139 – 140
• <i>Straßenbeleuchtung</i>	141 – 142
• <i>Öffentliche Gewässer</i>	143 – 144
• <i>Friedhöfe</i>	145 – 146
• <i>Abwasseranlagen</i>	147 – 148
• <i>Gebäudewirtschaft</i>	149 – 150
• <i>Spielplätze, Freizeitanlagen und Sportplätze</i>	151 – 152
• <i>Fuhrpark</i>	153 – 154
Budget 4	155 – 156
Bauhof	
Budget 5	157 – 158
Personalrat	
Budget 9	159 – 160
Allgemeine Finanzwirtschaft	
Mittelfristige Ergebnisplanung	161 – 162
Mittelfristige Finanzplanung	163 – 165
Stellenplan	
Anlagen	

Haushaltssatzung der Gemeinde Eschenburg für das Haushaltsjahr 2024

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes zur Neuordnung stiftungsrechtlicher Vorschriften und zur Änderung anderer Rechtsvorschriften vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90, 93) hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Eschenburg am 14.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-21.740.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.425.000 €
mit einem Saldo von	685.000 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-410.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	-410.000 €
mit einem Fehlbedarf von	275.000 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	-385.500 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	895.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.955.500 €
mit einem Saldo von	-4.060.500 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.600.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-701.500 €
mit einem Saldo von	898.500 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-3.547.500 €

festgesetzt.

Ergebnishaushalt:

Ausgleich des Fehlbedarfs im Ergebnishaushalt (ordentliches Ergebnis) 2024 – 2027 (§ 92 Abs. 5 Nr. 1)

Ergebnisrücklage	2024	2025	2026	2027	Summe Fehlbedarfe
-9.896.030,96 €	685.000 €	370.000 €	495.000 €	470.000 €	2.020.000 €

Finanzhaushalt:

Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit und Auszahlungen für ordentliche Tilgungen von Krediten und Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse (§ 92 Abs. 5 Nr. 2)

	2024	2025	2026	2027	Summe
Zahlungsmittelfluss	-385.000 €	178.000 €	81.000 €	104.000 €	-22.000 €
Tilgung Kredite u. Hessenkasse	701.500 €	791.500 €	886.500 €	971.500 €	3.351.000 €
Saldo	1.086.500 €	613.500 €	805.500 €	867.500 €	3.373.000 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **1.600.000 EUR** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **400.000 EUR** festgesetzt.

§ 4

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

§ 5

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

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf **400 v. H.**
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf **400 v. H.**
2. Gewerbesteuer auf **380 v. H.**

§ 6

Es gilt das von der Gemeindevertretung am 14.12.2023 beschlossene Haushalts-sicherungskonzept.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 14.12.2023 beschlossene Stellenplan.

§ 8

Erheblichkeitsgrenzen §§ 98, 100 HGO und § 12 GemHVO, Deckungsfähigkeit, Stellenplan:

§ 98 II Nr. 3 HGO

Ein Nachtragshaushalt ist aufzustellen, wenn die Aufwendungen eines Budgets um 5 % überschritten werden und die Überschreitung mindestens 25.000 € beträgt. Die Grenze gilt nicht, wenn die Mehraufwendungen durch Mehrerträge, die mit den Mehraufwendungen im direkten Zusammenhang stehen, gedeckt sind. Diese Aufwandspositionen entfallen bei der Berechnung der Budgetüberschreitungen. Das gleiche gilt für Personalaufwendungen, wenn die Personalaufwendungen des gesamten Haushaltes nicht überschritten werden.

§ 98 II Nr. 4 HGO

Ein Nachtragshaushalt ist aufzustellen, wenn zusätzliche Investitionen und Investitionsförderungen im Umfang von 50.000 € pro Einzelfall geleistet werden sollen.

§ 100 HGO

Die Gemeindevertretung entscheidet bei über- oder außerplanmäßigen Ausgaben, wenn diese im Einzelfall 50.000 € überschreiten, sofern diese nicht auf gesetzlichen, vertraglichen oder tariflichen Verpflichtungen beruhen.

§ 12 GemHVO

Die Erheblichkeitsgrenze wird bei 100.000 € festgelegt.

Deckungsfähigkeit

Mehrerträge der Gewerbesteuer können zur Deckung von Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und der Heimatumlage verwendet werden.

Stellenplan

Freie und freiwerdende Stellen sind mit einer Stellenbesetzungssperre versehen. Diese Stellenbesetzungssperre kann, auch für einzelne Stellen, durch Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses aufgehoben werden.

35713 Eschenburg, 15.12.2023

Der Gemeindevorstand



Konrad
Bürgermeister

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2024

Es wird bescheinigt, dass die Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2024 nach Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile öffentlich bekannt gemacht und der Haushaltsplan in der Zeit

vom

bis

öffentlich ausgelegt worden ist.

35713 Eschenburg, den

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Eschenburg

.....
Konrad
Bürgermeister

3. Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

3.1. Rückblick auf das Haushaltsjahre 2022 und 2023

Rückblick Ergebnishaushalt:

Nr.	Bezeichnung	Haushalt 2022		Haushalt 2023		
		Plan	Ergebnis	Plan	IST 30.9.	Prognose 31.12.
				in €	in €	in €
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-542.000	-515.146	-465.000	-295.176,65	-355.000
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-473.000	-544.252	-465.000	-348.094,77	-465.000
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-829.500	-843.808	-850.000	-615.338,89	-1.382.500
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	-796	0	0,00	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.937.000	-14.148.958	-13.287.000	11.981.363,39	-13.687.000
6	Erträge aus Transferleistungen	-380.500	-380.712	-390.000	-294.252,75	-390.000
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.860.000	-3.862.181	-4.495.000	-4.423.449,00	-4.487.500
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-498.000	-500.636	-520.000	-498.841,88	-510.000
9	Sonstige ordentliche Erträge	-330.000	-376.006	-348.000	-291.435,87	-355.000
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.850.000	-21.172.495	-20.820.000	-18.747.953,2	-22.055.000
11	Personalaufwendungen	3.191.000	3.204.532	3.490.000,00	2.623.019,22	3.470.000,00
12	Versorgungsaufwendungen	882.000	792.896	565.000,00	147.951,28	562.500,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.976.000	2.851.040	3.087.000,00	2.933.823,95	3.712.000,00
14	Abschreibungen	1.008.000	1.066.422	1.034.000,00	960.413,73	1.034.000,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.950.000	2.735.283	3.145.000,00	3.057.649,93	3.173.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.640.000	9.688.186	9.316.000,00	8.504.647,57	8.730.000,00
17	Transferaufwendungen	0	0	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	2.449	3.000,00	2.157,90	3.000,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-19.650.000	-20.340.859	20.640.000	18.229.663,58	20.685.000
20	Verwaltungsergebnis	-1.200.000	-831.636	-180.000	-518.289,62	-1.370.000
21	Finanzerträge	-105.000	-113.266	-110.000	-12.818,65	-125.000
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	205.000	184.431	160.000	141.806,41	180.000
23	Finanzergebnis	100.000	71.166	50.000	128.987,76	55.000
	Ordentliches Ergebnis	-1.100.000	-760.471	-140.000	-389.301,86	-1.315.000

Rückblick Finanzhaushalt:

Bezeichnung	Haushalt 2022		Haushalt 2023		
	Plan	Rechnung	Plan	IST 30.9.	Prognose 31.12.
	in €	in €	in €	in €	in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.411.000	21.011.166	20.362.000	13.867.825	21.182.000
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.413.000	17.849.035	19.672.000	14.991.877	19.737.000
Saldo	1.998.000	3.162.131	690.000	1.124.052	1.445.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten etc.	618.000	597.131	603.000	491.100	603.000
§ 92 Abs. 6 Nr. 2 HGO	1.380.000	2.565.000	87.000	632.952	842.000
Kreditaufnahme	900.000	0	1.000.000	0	0

Dem Haushalt 2024 sind folgende Anlagen zum Jahresabschluss 2022 beigelegt:

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Vermögensrechnung

Rückblick Liquiditätsverlauf:

Bezeichnung	Haushalt 2022		Haushalt 2023		
	Plan	Rechnung	Plan	IST 30.9.	Prognose 31.12.
	in €	in €	in €	in €	in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.411.000	21.011.166	20.362.000	13.867.825	21.182.000
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.413.000	17.849.035	19.672.000	14.991.877	19.737.000
Saldo	1.998.000	3.162.131	690.000	1.124.052	1.445.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten etc.	618.000	597.131	603.000	491.100	603.000
§ 92 Abs. 6 Nr. 2 HGO	1.380.000	2.565.000	87.000	632.952	842.000
Kreditaufnahme	900.000	0	1.000.000	0	0

3.2. Wesentliche Komponenten des „Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystem“ (NKRS)

Das NKRS beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung / die Bilanz

3.2.1. Ergebnishaushalt

Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt der wichtigste Bestandteil des Haushaltsrechts. Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode. Der Ergebnishaushalt gibt einen Überblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag).

Die Erträge sind im Ergebnishaushalt grundsätzlich negativ und die Aufwendungen grundsätzlich positiv dargestellt. Daraus folgt, dass ein negativer Saldo des Ergebnishaushaltes einen Gewinn und ein positiver Saldo einen Verlust bedeutet.

Der Ergebnishaushalt bildet insgesamt 6 Haushaltsjahre ab, und zwar:

- Planansatz des neuen Haushaltsjahres
- Planansatz des Vorjahres
- Rechnungsergebnisse des Vorvorjahres
- Planungen für die drei auf das Planjahr folgenden Jahre

3.2.2. Finanzhaushalt

Neben dem Ergebnishaushalt stellt der Finanzhaushalt einen weiteren wesentlichen Haushaltsbestandteil dar. Der Finanzhaushalt beinhaltet alle geplanten Ein- und Auszahlungen innerhalb einer Periode und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Weiterhin werden Investitionsmaßnahmen der Gemeinde und deren Finanzierung abgebildet. Der Finanzhaushalt gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Gemeinde im Planjahr und den drei Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit z. B. durch Kreditaufnahmen gedeckt werden soll.

Im Finanzhaushalt bedeutet ein negatives Vorzeichen einen Geldabfluss und somit einen Fehlbetrag und ein positiver Betrag einen Geldzufluss bzw. einen Überschuss.

3.2.3. Bilanz

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befindet sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital und das Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

3.2.4. Jahresabschluss

Die Jahresabschlüsse sind bis 2020 aufgestellt. Die Jahresabschlüsse 2008 – 2015 sind geprüft. Die Jahresabschlüsse 2016 – 2020 sind erstellt, aber noch nicht geprüft.

Ein konsolidierter Jahresabschluss, d. h. die Abschlüsse der Gemeindewerke und der Zweckverbände werden mit dem Jahresabschluss der Gemeinde zusammengefasst, muss erstmals für das Jahr 2021 aufgestellt werden. Gemäß § 112b HGO sind Gemeinden bis 20.000 Einwohner von der Pflicht, einen Gesamtabschluss aufzustellen, befreit. Dafür ist dann gemäß § 112b HGO ein erweiterter Beteiligungsbericht aufzustellen. Die Gemeindevertretung hat darüber zu entscheiden.

Das Ergebnis der Jahre 2008 – 2022 stellt sich nachfolgend dar:

Jahr	Ergebnis Haushalt	Ergebnis IST	Ergebnis IST – ordentlich	Ergebnis IST – außerordentlich	Status
2008	990.640	625.675,43	693.439,81	-67.764,38	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2009	2.294.160	2.394.879,57	2.444.393,24	-49.513,67	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2010	2.884.000	2.976.538,36	2.974.551,46	1.986,90	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2011	2.250.000	2.377.470,13	2.373.968,90	3.501,23	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2012	1.735.000	-176.903,09	120.068,03	-296.971,12	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2013	1.760.000	1.172.016,83	1.264.395,10	-92.378,27	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2014	1.150.000	834.194,89	854.193,35	-19.998,46	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2015	1.237.500	165.429,30	-16.441,75	181.871,05	Jahresabschluss geprüft und beschlossen.
2016	335.000	-274.056,83	-307.303,85	33.247,02	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2017	-725.000	-1.599.279,33	-1.536.691,67	-62.587,66	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2018	-25.000	-2.675.137,80	-2.650.689,64	-24.448,16	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2019	-120.000	-353.175,74	-296.936,35	-56.239,39	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2020	-830.000	-1.735.869,20	-1.608.763,01	-127.106,19	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2021	-10.000	-1.784.197,75	-1.708.332,89	-75.864,86	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2022	-1.110.000	-792.432,93	-760.470,50	-31.962,43	Aufstellungsbeschluss gefasst.
Saldo 1	11.816.300	1.155.151,84	1.839.380,23	-684.228,39	

Deckungsmittel zum Ausgleich der Fehlbeträge aus Vorjahren		
	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
Ergebnisvortrag 2013	1.076.462,06	
Ergebnisvortrag 2014	834.194,89	
Ergebnisvortrag 2015	0,00	181.871,05
Ergebnis 2016	-307.303,85	33.247,02
Ergebnis 2017	-1.536.691,67	-62.587,66
Ergebnis 2018	-2.650.689,64	-24.448,16
Ergebnis 2019	-296.936,35	-56.239,39
Ergebnis 2020	-1.608.763,01	-127.106,19
Ergebnis 2021	-1.708.332,89	-75.864,86
Ergebnis 2022	-760.470,50	-31.962,43
Hessenkasse	-2.937.500,00	
Gesamtbetrag	-9.896.030,96	-163.090,62

Im Gesamtbetrag des ordentlichen Ergebnisses ist die Ergebnismrücklage aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 926.898,42 € und die Auflösung von Rückstellungen nach dem Finanzausgleichsgesetz in Höhe von 7.349.875,00 € im Jahr 2012 nach der Rechtsänderung zur Bilanzierung der Rückstellung enthalten, sowie die Verrechnung der außerordentlichen Ergebnisse 2008 – 2014.

3.3. Produktorientierte Haushaltswirtschaft

Im NKRS bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns.

3.4. Aufbau des Haushaltsplans

Der doppische Haushalt weist folgende Grundstruktur auf:

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Investitionsplan
- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Mittelfristige Ergebnisplanung
- Mittelfristige Finanzplanung

3.5. Kosten- und Leistungsrechnung

Als zusätzliches Instrument zur verbesserten Steuerung des Verwaltungshandelns und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit wird eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet.

Die Kosten- und Leistungsrechnung ermöglicht eine differenzierte Betrachtungsweise von Produkten und Kostenstellen und ist geeignet, die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung zu fördern. Die Kosten- und Leistungsrechnung ist ausschließlich an den örtlichen Bedürfnissen zu orientieren.

3.6. Ziele, Kennzahlen und Zielerreichung, Berichtswesen

Für die kommunale Aufgabenerfüllung sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden.

Die Ziele werden zwischen Gemeindevertretung und Verwaltung im Rahmen des Haushaltsplanes vereinbart. Um die Zielerreichung überprüfen zu können, sind zielbezogene, quantitative und qualitative Leistungskennzahlen zu vereinbaren und festzulegen.

Durch ein aussagekräftiges Berichtswesen ist dann die Zielerreichung im Jahresverlauf zu überprüfen und gegebenenfalls gegenzusteuern. Der Aufbau eines aussagekräftigen Berichtswesens und Kennzahlensystems ist eine weitere neue Aufgabenstellung im NKRS.

3.7. Auswirkungen und Zielsetzungen des NKRS

Mit der Umstellung des kameralen Systems auf das kaufmännische Haushalts- und Rechnungswesen eröffnen sich den Entscheidungsträgern in der Gemeinde Eschenburg wesentlich verbesserte Steuerungspotenziale gegenüber dem bisherigen Haushaltsrecht.

Sie können insbesondere aus den verbesserten Erkenntnissen über das kommunale Vermögen und den vollständigen Ressourcenverbrauch gewonnen werden. Steuerungsgewinne können jedoch nur erzielt werden, wenn flächendeckend Kennzahlen für die einzelnen Bereiche der Gemeinde entwickelt werden. Nach der Aufstellung der Jahresabschlüsse wird dies das nächste größere Projekt, um die Vorgaben des NKRS vollständig umzusetzen.

Hier wäre folgendes zu nennen:

Organisationsstruktur der Gemeinde

- Struktur der Gremien
- Struktur der Verwaltung
- Aufgabenerfüllung durch unterschiedlichste Organisationen

Freiwillige Leistungen der Gemeinde / öffentliche Einrichtungen

- Vereinsförderung
- Sportplätze
- Hallenbad
- Mittagsbetreuung
- Bücherei
- Ferienpass
- Bürgerhäuser / Dorfgemeinschaftshäuser / Mehrzweckhalle
- Weitere Liegenschaften, die nicht unmittelbar dem Verwaltungszweck dienen.
- Sozialarbeit an der Holderbergschule
- Netzwerk Jugend
- Wirtschaftsförderung / Tourismus
- Heimat- und Kulturpflege
- Seniorenarbeit

3.8. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält den Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Weiterhin sind im Vorbericht die Auswirkungen der demografischen Entwicklung auf die Gemeinde aufzuzeigen.

3.8.1. Allgemeines

Der Haushalt 2024 und die Finanzplanung 2025 – 2027 sind geprägt durch die sich verschlechternde wirtschaftliche Lage und des damit geringeren Wachstums der Steuereinnahmen. Diese gleichen die Steigerung der Aufwendungen für Personal und Sach- und Dienstleistungen nicht aus.

Der Tarifabschluss mit einer Steigerung der Personalkosten um durchschnittlich 11 % trägt ebenfalls zum Defizit bei.

Höhere Personalkosten sind auch die wesentliche Ursache für den gestiegenen Umlagebedarf für die Kindergärten, die sich in freier Trägerschaft befinden, aber ähnliche Lohnzuwächse wie der öffentliche Dienst zu verzeichnen hat.

Finanzausgleich (KFA)

Die Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung vermindern sich gegenüber dem Vorjahr von 4.417.000 € auf 3.680.000.

Gemeinschaftssteuern

Die Ansätze für die anteilige Einkommensteuer, den Familienleistungsausgleich und die Umsatzsteuer sind mit den Werten aus dem Finanzplanungserlass 2024 für die Jahre 2025 bis 2027 veranschlagt worden.

Zum Haushaltsjahr 2024 werden die Anteile für die Lohn- und Einkommensteuer neu festgesetzt. Dabei wird der für die Berechnung des Gemeindeanteils maßgebliche Sockelbetrag von 35.000 € / 70.000 € zu versteuerndes Einkommen auf 40.000 € / 80.000 € angehoben. Der Sockelbetrag bewirkt, dass die Gemeinden mit einem schwächeren Lohn- und Einkommensteueraufkommen bessergestellt werden und einen höheren Anteil erhalten, als ihnen nach dem tatsächlichen Aufkommen zusteht. Eine Anhebung des Sockelbetrages ist somit für Gemeinden mit einem niedrigen Lohn- und Einkommensteueraufkommen negativ. Der Anteil der Gemeinde am Steueraufkommen reduziert sich wie folgt:

Anteil 2021 - 2023	0,0014531
Anteil 2024 – 2026 mit Anhebung Sockelbetrag	0,0014003
Anteil 2024 – 2026 ohne Anhebung Sockelbetrag	0,0014494

Dies hat auch Auswirkungen auf den Familienleistungsausgleich.

Die Anteile an der Umsatzsteuer wurden ebenfalls neu festgesetzt und die Gemeinde erhält auch hier einen geringeren Anteil

Anteil 2021 - 2023	0,001012182
Anteil 2024 – 2026	0,000923533

Für die Lohn- und Einkommensteuer, den Familienleistungsausgleich und die Umsatzsteuer für die Jahre 2024 – 2027 ergeben sich die folgenden Mindereinnahmen:

2024	2025	2026	2027
€	€	€	€
320.000	340.000	355.000	370.000

Gewerbsteuer

Der Hebesatz der Gewerbsteuer wurde gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Der aktuelle Hebesatz beträgt 380 %. In der Finanzplanung sind für die Folgejahre keine weiteren Anhebungen eingeplant.

Für 2024 und die Folgejahre ist die Gewerbsteuer aufgrund der unsicheren Lage vorsichtig geplant.

2022	2023	2024	2025	2026	2027
6.224.681 €	5.400.000 €	5.300.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €

Schlüsselzuweisung

Schlüsselzuweisung 2023 - 2027:

2022	2023	2024	2025	2026	2027
3.607.432 €	4.417.000 €	3.685.000 €	5.290.000 €	5.680.000 €	6.004.000 €

Kreis- und Schulumlage

Die Höhe der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage sind mit folgenden Werten berücksichtigt:

	2022	2023	2024	2025 - 2027
Kreisumlage	36,19 %	32,95 %	33,46 %	33,36 %
Schulumlage	15,62 %	15,75 %	19,20 %	19,64 %
Gesamt	51,81 %	48,70 %	52,66 %	53,00 %

Kreis- und Schulumlage 2022 - 2027:

2022	2023	2024	2025	2026	2027
7.704.721 €	7.905.000 €	8.790.000 €	9.230.000 €	9.690.000 €	10.090.000 €

Grundsteuer

Der Hebesatz für die Grundsteuer A und B wurde gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und beträgt 400 %.

Zum 01.01.2025 tritt die reformierte Grundsteuer in Kraft. Die Bemessungsgrundlage wird sich dadurch zwangsläufig ändern. Dies wird eine Anpassung der Hebesätze für das Jahr 2025 erforderlich machen.

Hundesteuer

Die Steuersätze der Hundesteuer sind mit folgenden Steuersätzen kalkuliert:

1. Hund	60,00 €
2. Hund	120,00 €
Weitere Hunde	240,00 €
Gefährliche Hunde	1.000,00 €

Personalkosten / Stellenplan

Der geltende Tarifvertrag endet zum 31.12.2024. Im Jahr 2023 wurden die Tarifentgelte nicht angehoben. Die Beschäftigten erhielten eine Inflationsausgleichprämie in Höhe von 3.000 €. Die Prämie wurde bzw. wird wie folgt gezahlt.

Monat	Betrag
Juni	1.240 €
Juli	220 €
August	220 €
September	220 €
Oktober	220 €
November	220 €
Dezember	220 €
Januar	220 €
Februar	220 €

Ab dem 01.03.2024 erhalten die Beschäftigten eine Erhöhung des Tarifentgeltes von 200 € pro Monat. Anschließend wird das Entgelt um 5,5 % erhöht. Die Erhöhung muss mindestens 340 € betragen.

Für die Jahre 2025 – 2027 ist eine Tarifsteigerung von 3,0 % eingeplant.

Änderung im Stellenplan

Gemeindekasse / EDV / Finanzen

Im Stellenplan 2023 wurde eine 0,5 Stelle (TVöD 7) im Bereich der Gemeindekasse geschaffen. Weil die Gründe für die Schaffung der Stelle entfallen sind, wurde diese aus dem Stellenplan 2024 herausgenommen.

Eine 0,5 Stelle (TVöD 7) im Bereich der Gemeindekasse und eine 0,5 Stelle (TVöD 6) aus dem Bereich des Ordnungsamtes wurden zu einer 1,0 Stelle (TVöD 8) im Bereich der Gemeindekasse zusammengefasst.

Hauptamt

Eine Stelle TVöD 5 befristet für ein Jahr (Beschäftigung Auszubildender im Anschlussjahr) wurde auf TVöD 7 angehoben.

Die Eingruppierung erfolgt gemäß der Tätigkeiten der Stelle.

Bürgeramt

Eine Stelle TVöD 7 befristet für ein Jahr (Beschäftigung Auszubildender im Anschlussjahr) wurde neu geschaffen, weil die Gemeinde in 2024 zwei ehemalige Auszubildende im Anschlussjahr beschäftigen wird.

Die Eingruppierung erfolgt gemäß der Tätigkeiten der Stelle.

Eine Stelle TVöD 7 wurde nach TVöD 8 angehoben. Die Eingruppierung erfolgt gemäß der Tätigkeiten.

Bauamt

Eine Stelle TVöD 9b wurde nach TVöD 9a umgewandelt, gemäß der Stellenbewertung.

Hessenkasse / Landesausgleichsstock

Die Gemeinde Eschenburg hat ihre Liquiditätskredite im Jahr 2018 in Höhe von 5.875.000 € an die Hessenkasse übertragen. Die restlichen Liquiditätskredite in Höhe von 3.625.000 € wurden aus Mitteln der Gemeinde abgelöst. Damit hat die Gemeinde am 31.12.2018 sämtliche Liquiditätskredite abgelöst. Im Gegenzug wird eine Verbindlichkeit in Höhe von 2.937.500 € gegen die Hessenkasse eingebucht. Diese Verbindlichkeit muss die Gemeinde in Höhe von 252.775 € bis zum Jahr 2030 (2030 Restzahlung 156.975 €) jährlich tilgen.

Die Gemeinde hat eine Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock in Höhe von 1.087.700 € erhalten. Diese Zuweisung wird nicht an die Gemeinde ausgezahlt, sondern direkt zur Tilgung der Jahresraten an die Hessenkasse verwendet. Daher sehen die Haushaltsbelastungen für die Tilgung des Gemeindeanteils an der Hessenkasse wie folgt aus:

Jahr	Tilgung Hessenkasse	Landesausgleichsstock	Belastung Haushalt
2020	252.775 €	-252.775 €	0 €
2021	252.775 €	-252.775 €	0 €
2022	252.775 €	-252.775 €	0 €
2023	252.775 €	-76.600 €	176.175 €
2024	252.775 €		252.775 €
2025	252.775 €		252.775 €
2026	252.775 €		252.775 €
2027	252.775 €		252.775 €
2028	252.775 €		252.775 €
2029	252.775 €		252.775 €
2030	156.975 €		156.975 €
Summe	2.937.500 €	1.087.700 €	1.849.800 €

3.8.2 Bildung einer Liquiditätsreserve § 106 Abs 1 HGO – Berechnung

Die Gemeinde ist gemäß § 106 Abs. 1 HGO zur Bildung einer Liquiditätsreserve verpflichtet. Diese beträgt 2 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der letzten drei Haushaltsjahre:

					2024 HH-Jahr
Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätsmittel					5.331.000
	2021 IST	2022 Plan	2023 Plan	Durchschnitt	2%
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.008.799	18.413.000	19.737.000	18.386.266	367.725
Soll-Zielerreichung					erfüllt

3.8.3 Begründung der Nettoneuverschuldung

Die geplanten Investitionen können unter Berücksichtigung der Finanzplanung bis 2027 nur mit einer Nettoneuverschuldung finanziert werden. Die Rücklagen im Finanzhaushalt werden zur Finanzierung der Investitionen soweit möglich eingesetzt. Dabei ist berücksichtigt, dass die Gemeinde Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO vorhalten muss.

Hierbei ist aber zu berücksichtigen, dass Eschenburg sämtliche Investitionen, die über Beiträge finanziert werden können, auch über Beiträge finanziert (Straßenbau, Wasser- und Abwasserleitungen und Einrichtungen sowie die Investitionen des Zweckverbandes Mittelpunktsschwimmbad Dietzhölztal und des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze).

Straßensanierung – Verkehrssicherungspflicht teilweise in Verbindung mit Leitungsbau

Der Endausbau der Straßen im Baugebiet Eckeweg im Ortsteil Roth ist geboten, weil die Bauplätze überwiegend bebaut sind und die Anlieger den Endausbau mit dem Erwerb der Bauplätze schon abgelöst haben.

Neubau Kindertagesstätte in Eibelshausen

Die Gemeinde Eschenburg hat nicht genügend Plätze in den bestehenden Kindertagesstätten. Daher betreibt die Gemeinde schon seit über zwei Jahren eine Container-Anlage für eine weitere Gruppe bei der Kita Eiershausen. Im Bereich der Betreuung von Kindern unter 3 Jahren besteht ein weiterer Bedarf an Betreuungsplätzen. Diese können nur durch den Bau einer weiteren Kita mit 4 Gruppen geschaffen werden.

Fuhrpark und Geräte Bauhof + Forst

Es handelt sich lediglich um Ersatzbeschaffungen für bereits vorhandene Geräte, um die Einsatzfähigkeit des Bauhofes zu erhalten – 509.000 €.

Schaffung von Bauland und Gewerbebauland – Demografischer Wandel

Für die Schaffung von Bauland sind im Finanzhaushalt 170.000 € eingeplant. Die Gemeinde Eschenburg verfügt nur noch über sehr wenige Bauplätze, die meisten davon in Hirzenhain/Bhf. Um auch in anderen Ortsteilen Bauplätze zur Verfügung stellen zu können, plant die Gemeinde, kleinere Flächen als Bauland auszuweisen. Diese schließen Lücken in der vorhandenen Bebauung bzw. runden diese ab.

Feuerwehr

Für die Einsatzbereitschaft der Feuerwehr sind 555.000 € eingeplant, davon 55.000 € für die Schutzausrüstung der Atemschutzgeräteträger und 385.000 € für ein neues Fahrzeug für die Feuerwehr Eibelshausen. Darüber hinaus investiert die Gemeinde in den Katastrophenschutz 25.000 € für die Erneuerung der Sirenen und 50.000 € für ein Notstromaggregat.

Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsnahmen

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
T€										
5.412	5.356	5.654	5.314	4.963	4.600	4.226	7.025	9.133	10.246	12.374

4. Ergebnishaushalt

4.1. Erträge des Ergebnishaushaltes

4.1.1. Privatrechtliche Leistungsentgelte - Zeile 01

Folgende Ertragspositionen werden unter "Privatrechtliche Leistungsentgelte" ausgewiesen:

- Umsatzerlöse aus Überlassungen von Gebäuden und Räumen (Mieten, Pachten)
- Eintrittsgelder
- Teilnehmerentgelte (Veranstaltungen, Ferienpass, etc.)
- Erlöse aus Verkauf von Waren (Holzverkauf, Wanderkarten, KFZ-Kennzeichen)
- Sonstige Verkaufserlöse

Entgelt	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
• Mieten	50.266	61.100	55.500
• Pachten	99.713	102.000	214.000
• Holzverkauf	338.115	150.000	100.000
• Ferienpass	3.310	5.400	4.000
• Nutzungsentgelt Holderbergstadion	6.902	7.000	7.000
• Standgeld Energiemesse	105	5.000	
• Kfz-Kennzeichen	2.793	2.500	2.500
• Bücherei	412	500	500
• Vergütung Photovoltaik / BHKW	13.302	21.500	21.500
• Sonstige	228		
Gesamt	515.146	355.000	405.000

Erläuterungen:

- Für die Überlassung von Grundstücken zur ersatzweisen Aufforstung im Zuge der Erweiterung des Steinbruches in Hirzenhain/Bhf. erwarten wir eine einmalige Zahlung in Höhe von 100.000 € (Pachten).

4.1.2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Zeile 02

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte umfassen alle Entgelte für erbrachte Leistungen einer Kommune, denen ein gesetzlich vorgeschriebenes "hoheitliches" Leistungstauschverhältnis mit entsprechend rechtlich (Gesetz, Verordnung, Satzung) festgelegter Gegenleistung zugrunde liegt, z. B. Gebühren. Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen u.a.

- Benutzungsgebühren (Bürgerhäuser, Friedhöfe etc.)
- Verwaltungsgebühren (Standesamt, Personalausweise, Kfz-Zulassung etc.)
- Bußgelder, Verwarnungen

Entgelt	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
• Bußgelder	278.557	220.000	220.000
• Gebühren Einwohnermeldeamt	97.149	80.000	90.000
• Standesamt	7.633	6.500	6.500
• Friedhofsgebühren	114.125	91.000	96.000
• Feuerwehr	5.677	8.500	8.500
• Bürgerhaus / Kita / Dienstleistungszentrum	10.967	25.300	25.300
• Märkte	2.208	5.000	5.000
• Grillhütten Festplätze	3.676	3.600	3.600
• Hauptverwaltung	0	0	0
• Ordnungsamt	14.824	15.000	15.000
• Bauverwaltung	7.662	9.850	9.850
• Fuhrpark	1.774	250	250
Gesamt	544.252	465.000	480.000

4.1.3. Kostenersatzleistungen und Erstattungen – Zeile 03

Unter Kostenersatzleistungen und -erstattungen werden Erträge erfasst, die von Dritten für Leistungen der Gemeinde erbracht werden. Hierzu zählen Erstattungen und Umlagen von

- Bund
- Ländern
- Kommunen
- Zweckverbänden
- sonstigen öffentlichen Bereichen
- verbundenen Unternehmen (Eigenbetrieb)
- privaten Bereichen
- übrigen Bereichen

für

- Wahlen
- Verwaltungsarbeiten für die Gemeindewerke
- Verwaltungsarbeiten für den Lahn-Dill-Kreis

Kostenersatz	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	
• Europawahl			3.000
• Landtagswahl		3.000	
• Ehrensold	7.594	3.500	3.500
• Kriegsgräber	430	400	400
• Ferienpass	1.783	4.000	4.000
• Wertstoffhof	7.000	7.000	14.000
• Flüchtlingsunterbringung		535.000	450.000
• Entsorgung „Wilder Abfall“	3.481	3.500	3.500
• Glascontainerstellplätze	6.763	7.000	7.000
• Zweckverbände	26.860	20.000	22.000
• Gemeindewerke	644.841	704.300	765.000
• Zwangsentstempelung	1.550	1.000	1.500
• Kindergärten	116.938	79.500	79.500
• Private u. Vereine	18.731	14.300	11.600
• Sozialversicherung	6.842		
• Sonstiges	995		
Gesamt	843.808	1.382.500	1.365.000

4.1.4. Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen Zeile 05

Folgende Ertragspositionen werden unter Steuern, steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen ausgewiesen:

Steuer	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
• Grundsteuer A	21.852	25.000	25.000
• Grundsteuer B	1.336.491	1.300.000	1.300.000
• Gewerbesteuer	6.230.598	5.400.000	5.300.000
• Gemeindeanteil an der • Einkommensteuer	5.782.858	6.190.000	6.360.000
• Kompensation Kinderbonus	22.668	0	0
• Umsatzsteuer	693.961	710.000	670.000
• Spielapparatesteuer	1.920	2.000	2.000
• Hundesteuer	58.610	60.000	63.000
Gesamt	14.148.958	13.687.000	13.720.000

4.1.4.1. Lohn- und Einkommensteuer

Jahr	Betrag
	€
2017	4.984.193
2018	5.124.036
2019	5.460.953
2020	5.207.652
2021	5.766.611
2022	5.782.858
2023	6.190.000
2024	6.360.000

Der Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer wurde gemäß des Finanzplanungserlass des Hessischen Finanzministeriums, der für die Gemeinden verbindlich ist, geplant.

4.1.4.2. Gewerbesteuer

- Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist stark von der konjunkturellen Lage und der jeweiligen Situation der heimischen Unternehmen geprägt.

Jahr	Betrag
	€
2017	5.213.533
2018	4.821.272
2019	4.866.365
2020	3.950.083
2021	3.472.296
2022	6.230.598
2023	5.400.000
2024	5.300.000

4.1.5. Erträge aus Transferleistungen – Zeile 06

	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
• Familienleistungsausgleich	380.712	390.000	390.000
Gesamt	380.712	390.000	390.000

Die Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergelds zum 1.1.1996 führt bei Ländern und Gemeinden zu Mindereinnahmen bei der Lohn- und Einkommensteuer. Zum Ausgleich erhalten die Länder zusätzliche Umsatzsteuerpunkte. Das Land beteiligt die Gemeinden an seinen Umsatzsteuermehreinnahmen. Dieser Anteil entspricht dem kommunalen Anteil am Lohn- und Einkommensteueraufkommen im Land (Land 42,5 %, Gemeinden 15 %). Die zusätzlichen Mittel fließen den Gemeinden nicht im Rahmen des allgemeinen Steuerverbunds, sondern über eine besondere Ausgleichsmasse zu. Sie werden auf die Gemeinden entsprechend den Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt, weil die Gemeinden in diesem Verhältnis auch an den Steuerausfällen durch die Systemumstellung beteiligt sind.

4.1.6. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen – Zeile 07

4.1.6.1. Schlüsselzuweisungen

Das Land Hessen ist verpflichtet, im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit einen Finanzausgleich zu gewährleisten. Die vom Land Hessen bereitgestellten Zuweisungen ergänzen die eigenen Erträge der Gemeinden, die sie zur Finanzierung ihrer eigenen und der ihnen übertragenen Aufgaben benötigen.

Die Kommunen erhalten Schlüsselzuweisungen (sogenannte zweckfreie Zuweisungen), deren Höhe sich nach ihrer durchschnittlichen Aufgabenbelastung und nach ihrer jeweiligen Steuerkraft bemisst.

Die Aufwendungen für die Aufgabenbelastung werden als Ausgleichsmesszahl ausgedrückt und wie folgt ermittelt:

Die Einwohnerzahl wird für Gemeinden unserer Größenordnung um 9 % erhöht. Weil unsere Gemeinde dem ländlichen Raum zugerechnet wird, wird die Einwohnerzahl nochmals um 3 % erhöht. Darüber hinaus wird der Rückgang der Bevölkerungszahl ab einem Wert von 5 % in den letzten 10 Jahren ausgeglichen.

Der nach diesem Verfahren festgestellte Gesamtansatz wird mit dem Grundbetrag multipliziert und bildet die Ausgleichsmesszahl. Der Ausgleichsmesszahl wird die Steuerkraftmesszahl gegenübergestellt und die sich daraus ergebende Differenz wird zu 65 % als Schlüsselzuweisung ausgeglichen.

Zur Bemessung der Steuerkraft werden die Erträge aus den Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer und des Familienleistungsausgleich abzüglich der Gewerbesteuerumlagen herangezogen. Die Realsteuern werden mit fiktiven Hebesätzen, die im FAG festgesetzt sind, gewichtet. Die fiktiven Hebesätze betragen für die Grundsteuer A 332 %, die Grundsteuer B 365 % und die Gewerbesteuer 357 %.

Entwicklung der Schlüsselzuweisung:

Jahr	Betrag
	€
2017	2.937.357
2018	2.728.695
2019	3.583.984
2020	3.812.926
2021	3.173.823
2022	3.607.432
2023	4.417.000
2024	3.685.000

4.1.6.2. Sonstige Zuschüsse / Zuweisungen

- Kindergärten
- Planungsvorhaben
- Ferienpass

Zuweisung / Umlage	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
• Schlüsselzuweisung	3.607.432	4.417.000	3.685.000
• Kindertagesstätten	863	10.000	10.000
• Ferienpass	400	500	500
• Wald		50.000	50.000
• Feuerwehr	620		
• Förderung Beschäftigung	5.381	5.000	5.000
• Bücherei		3.000	
• Förderung Aufholen nach Corona	10.384	2.000	
• Renaturierung Dietzhölze	230.079		
• Zuweisung Corona-Test Kita	7.022		
• Renaturierungen - Ausgleichsmaßnahmen			8.500
Gesamt	3.862.181	4.487.500	3.759.000

4.1.7. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Investitionszuschüssen (einschl. Beiträge) – Zeile 08

Die Gemeinde Eschenburg hat für Investitionsmaßnahmen (Gebäude, Fahrzeuge) Zuweisungen und Beiträge erhalten. Diese Zuweisungen und Beiträge wurden in einen Sonderposten der Bilanz eingestellt und werden analog den Abschreibungen der einzelnen Investitionsgüter ertragswirksam aufgelöst.

Beispiel: Neubau eines Feuerwehrgerätehauses (1.000.000 €)
 Zuweisung für den Neubau (500.000 €)
 Nutzungsdauer (80 Jahre)

Abschreibung pro Jahr: (Kosten / Nutzungsdauer)
Ertragszuschuss pro Jahr: (Zuschuss / Nutzungsdauer)

	Abschreibung (Aufwand)	Restbuchwert des Gebäudes	Ertragszuschuss (Ertrag)	Restwert des Sonderpostens
Jahr 2000	12.500 €	987.500 €	6.250 €	493.750 €
Jahr 2001	12.500 €	975.500 €	6.250 €	487.500 €
.				
.				
.				
Jahr 2079	12.500 €	0 €	6.250 €	0 €

Die Abschreibung wird im Ergebnisplan als Aufwand und der Ertragszuschuss wird im Ergebnisplan als Ertrag ausgewiesen. Der Restbuchwert des Gebäudes wird in der Bilanz auf der Aktiv-Seite ausgewiesen (Vermögen) und der Restwert des Sonderpostens auf der Passiv-Seite der Bilanz (Finanzierung des Vermögens). Im Finanzhaushalt stellt sich dieser Sachverhalt nur im Jahr der Investition und der Zuschussgewährung mit einer entsprechenden Einzahlung (Zuschuss) und Auszahlung (Investition) dar.

Der Ertrag aus der Auflösung der Sonderposten beträgt insgesamt **520.000 €**.

4.1.8. Sonstige ordentliche Erträge – Zeile 09

- Sonstige ordentliche Erträge sind Sammelposten für alle betrieblichen Erträge, die Nebenerlöse aus sonstigen Tätigkeiten einer Kommune darstellen, und nicht unter anderen Ertragsposten auszuweisen sind. Auszuweisen sind hier auch alle Erträge aus der gewöhnlichen Tätigkeit einer Kommune, die nicht Umsatzerlöse, Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Bestandsveränderungen, andere aktivierte Eigenleistungen, Finanzerträge, Transfererträge, Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Einnahmen und außerordentliche Erträge sind.

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
• Konzessionsabgabe Strom	239.114	240.000	240.000
• Konzessionsabgabe Gas	16.792	15.000	15.000
• Steuererstattung - Energie	1.978	15.000	15.000
• Rechnungsabgrenzung Friedhöfe / Wahlgräber	54.525	48.000	54.500
• Schadensersatz	13.595	10.000	10.000
• Erträge Bauhof	6.254	9.250	5.750
• Auflösung Rückstellungen	39.631	440.000	650.000
• Spende Bürgerwald	3.210	0	0
• Sonstige	907	750	750
Gesamt	376.006	778.000	991.000

4.2. Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

Im Ergebnishaushalt werden nachfolgende ordentliche Aufwendungen nachgewiesen:

- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Abschreibungen
- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen

4.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen – Zeile 11 und 12

Auf die Aussagen zu den Personalkosten und zum Stellenplan wird auf die Seite 16 des Vorberichts verwiesen.

Personalkosten einschl. Gemeindewerke

Personalaufwand	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
Personalkosten	3.204.532	3.470.000	3.745.000
Versorgungsaufwand	792.896	562.500	575.000
Gesamt	3.997.428	4.032.500	4.320.000

4.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – Zeile 13

Für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt **3.700.000 €** vorgesehen.

- Im Entwurf des Ergebnishaushalts 2024 sind alle nach Ansicht der Verwaltung notwendigen Maßnahmen zur Substanzsicherung des gemeindlichen Gebäudebestandes und der Infrastruktur dargestellt. Nach Auffassung der Verwaltung ist es erforderlich, diese Aufwendungen vorzunehmen, um dadurch langfristig größere Sanierungsmaßnahmen oder Folgeschäden zu vermeiden.
- Die Einzelmaßnahmen sind bei den jeweiligen Kostenstellen der Teilergebnispläne veranschlagt.
- Die Ansätze für die Bewirtschaftung des Gebäudebestandes und der Grundstücke sowie Ausgaben für die Unterhaltung des Fuhrparks sind unter Berücksichtigung der aktuellen Preise für Strom, Heizöl, Erdgas, Diesel und Benzin vorgenommen worden.
Unterhaltungsmaßnahmen an unseren Gebäuden und Anlagen einschl. Planung:

Räumliche Planung und Entwicklung

	Haushalt 2024
	€
Neufassung Flächennutzungsplan	30.000
Bauleitplanung – Kita - Eiershausen	5.000
Ausgleichsmaßnahmen	10.000
Planung + Vermessung	15.000
Naturschutzrechtliche Ersatzmaßnahmen - Ökopunkte	10.000

Verkehrsflächen und Anlagen

	Haushalt 2024
	€
Straßensanierung	250.000
Rathausstraße	150.000
Barrierefreies Eschenburg - Allgemein 15.000 € - 2 Bushaltestellen Laaspher Straße – barrierefrei 50.000 €	65.000
Straßendatenbank - Aktualisierung	5.000
Fahrradfreundliches Eschenburg	10.000

Straßenbeleuchtung

	Haushalt 2024
	€
Allgemein	30.000
Umrüstung auf LED-Koffer – Hirzenhain (dimmbare LED-Leuchten)	25.000

Öffentliche Gewässer

	Haushalt 2024
	€
Gewässerunterhaltung	50.000

Wirtschaftswege

	Haushalt 2024
	€
Feldwegeunterhaltung	150.000

Dorfgemeinschaftshaus Roth

	Haushalt 2024
	€
Erneuerung Innentüren Obergeschoss - Saal	7.000

Bürgerhaus Eibelshausen

	Haushalt 2024
	€
Dachabdichtung Flachdach	25.000
Sanierung nach Wasserschaden (Regenwasser)	
Konzept für Renovierung	

Friedhofshalle Simmersbach

	Haushalt 2024
	€
Außenfassade – Putzschäden nach Wasserschaden	20.000

Friedhofshalle Hirzenhain

	Haushalt 2024
	€
Außenanstrich Holzfenster	7.000
Außenanstrich Fassade am Eingang	

Friedhofshallen – Gesamte Gemeinde

	Haushalt 2024
	€
Erneuerung der Lautsprecher	5.000

Bauhof

	Haushalt 2024
	€
Sozialgebäude – Eingangstür Untergeschoss	2.000
Außenanlage, Lagerplatz, Unterstände	10.000

Gasthaus Zur Linde Roth

	Haushalt 2024
	€
Sanitäranlage	30.000

Backhaus - Wissenbach

	Haushalt 2024
	€
Außenfassade	10.000

Mehrzweckgebäude Eiershausen

	Haushalt 2024
	€
Außenanlage	20.000
Sanitäranlagen	3.000

Schutzhütte Holderberg

	Haushalt 2024
	€
Sanitäranlagen	15.000

Feuerwehrgerätehäuser – Rathaus - Mehrzweckhalle

	Haushalt 2024
	€
Notstromeinspeisung	5.000

Feuerwehrgerätehaus – Wissenbach

	Haushalt 2024
	€
Austausch und Erneuerung „EIB“ – Steuerung	20.000

Feuerwehrgerätehaus – Hirzenhain

	Haushalt 2024
	€
Belag Treppenstufen	6.000
Abhangdecke Schulungsraum	6.000

Kita Panama – Eiershausen

	Haushalt 2024
	€
Erneuerung Holzfenster – Dachgeschoss	5.500
Erneuerung Bodenbelag – Büro – Kitaleitung	2.500
Erneuerung der Kindergarderoben	7.000

Kita Raupe Nimmersatt – Hirzenhain/Bhf.

	Haushalt 2024
	€
Erneuerung von 2 Holzfenstern – Nordseite	3.000
Erneuerung Innentür Abstellraum/Heizraum	1.500

Kita Meisennest – Wissenbach

	Haushalt 2024
	€
Erneuerung Bodenbelag im Mehrzweckraum und Flur im Dachgeschoss	5.000

Kita Pustebblume - Eibelshausen

	Haushalt 2024
	€
Erneuern 3 Dachfenster im Obergeschoss	7.500
Sonnenschirm für Außenfläche – Krippengruppe	4.000
Sonnenschutz für 4 Oberlichter – Gruppe 3	3.500
Erneuerung der Spülmaschine – Küche	5.500

Friedhöfe – Alle Ortsteile

	Haushalt 2024
	€
Neue Bäume – Sträucher	3.000
Grünflächenpflege	40.000
Bauschuttrecycling	15.000

Spielplätze alle Ortsteile

	Haushalt 2024
	€
Wartung, Reparatur	10.000
Jahresinspektion	4.000

Sportplätze alle Ortsteile

	Haushalt 2024
	€
Sportplatzpflege	15.000

Ehemaliges Minigolfgelände - Hirzenhain

	Haushalt 2024
	€
Planung – Neugestaltung	5.000

Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€		
• Bücherei	3.368	5.500	3.500
• Strom	71.508	87.000	87.000
• Gas	50.404	65.000	65.000
• Heizöl	56.601	50.000	53.000
• Treibstoff	93.235	93.000	90.000
• Wasser	6.366	8.200	8.200
• Abwasser	2.702	5.100	5.100
• Niederschlagswasser	311.199	315.900	315.900
• Abfall	31.284	40.000	35.000
• Berufskleidung	72.809	31.500	31.500
• Aufwandsentschädigung	57.695	60.500	60.500
• Wartungskosten (Heizung, BHKW, Aufzüge, Sirenen, Klimaanlage etc.)	93.499	105.000	105.000
• Fremdreinigung / Entsorgung	40.995	33.500	35.000
• Datenverarbeitung	137.871	138.100	142.00
• Porto	32.237	24.000	25.000
• Fachliteratur auch digital	9.707	9.500	9.500
• Telefongebühren + Anschlusskosten	14.306	14.600	15.900
• Bekanntmachungen	24.958	25.300	26.800
• Aus- und Fortbildung	39.397	52.000	36.000
• Verfügungsmittel	2.906	3.600	2.800
• Repräsentation - Bewirtung	9.529	7.350	9.500
• Gebäudeversicherung	21.021	21.750	22.700
• Kfz-Versicherung	23.624	25.150	26.300
• Sonstige Versicherungen	100.321	103.500	109.000
• Beiträge - Mitgliedschaften	30.244	30.500	30.500
• Beratungsleistungen - Prüfungskosten	65.614	115.800	128.900
• Reisekosten	3.536	2.500	2.500

4.2.3. Abschreibungen - Zeile 14

Abschreibungen quantifizieren den Wertverlust des gemeindlichen Vermögens innerhalb einer Rechnungsperiode. Sie stellen einen Aufwand dar, der aber nicht zahlungswirksam ist. (Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Investitionszuschüssen (einschl. Beiträge).

Der Aufwand aus Abschreibungen beträgt insgesamt **1.025.000 €**.

4.2.4. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse – Zeile 15

Zuweisungen und Zuschüsse werden u. a. von der Gemeinde an folgende Einrichtungen gezahlt:

- Zweckverband Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal
- Träger der Kindertagesstätten
- Diakoniestation
- Nachmittagsbetreuung - Grundschulen
- Vereine

Kindertagesstätte	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Eibelshausen ev. Förderung durch Kirche - 15 %	427	459	506	497	474	474	455	528
Eibelshausen kath.	295	299	321	292	308	344	455	500
Wissenbach Förderung durch Kirche - 15 %	274	226	288	297	325	311	367	410
Hirzenhain-Ort Förderung durch Kirche - 15 %	169	166	132	163	166	167	260	400
Hirzenhain-Bhf.	97	100	103	107	95	106	165	185
Eiershausen	193	190	324	375	326	319	315	395
Simmersbach Förderung durch Kirche - 15 %	207	197	171	247	259	268	385	455
Gesamt	1.662	1.637	1.845	1.978	1.953	1.989	2.402	2.873

Zuweisungen / Zuschüsse / Erstattungen / Umlagen	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
Zuschuss Tierheim Dillenburg	6.034	6.300	6.300
Umlage Gefahrgutüberwachung	5.776	6.000	6.000
Zuschuss Feuerwehr	11.967	11.500	11.500
Zuschuss Förderkreis Regionalmuseum	2.300	2.300	2.300
Zuschuss Vereine (Kultur)	600	800	800
Zuschuss Vereine (Heimspflege)	1.300	1.800	1.800
Zuschuss Vereine (Sport)	15.054	15.500	15.500
Zuschuss Vereine (Kirchen)	3.279	4.500	4.500
Zuschuss Sozialarbeit Holderbergsschule	8.749	8.800	8.800
Zuschuss Sozialarbeit Budenbergsschule	700	1.000	1.000
Netzwerk Jugend	16.000	16.500	17.000
Förderung – Hippy	1.600	1.600	1.600
Nachmittagsbetreuung	13.240	15.000	4.000
Familienzentrum		15.000	15.000
Pakt für den Nachmittag			14.000
Zuschuss Kindertagesstätten	1.989.307	2.402.000	2.873.000
Kita - Allgemein	1.137	5.000	2.500
Zuschuss Hallenbad	550.849	545.000	500.000
Umlage ÖPNV	17.547	17.500	25.500
Kostenerstattung Beförderung + Forsteinrichtung	42.326	45.000	45.000
Abwasserverband – Kehrmachine	2.400	2.400	2.400
Beiträge – eigene Liegenschaften	26.085	31.500	
Fahrzeug Gemeindewerke	8.278	8.000	8.000
Betriebsgemeinschaftskasse	1.500	1.500	1.500
Erstattungen Bund / Land / Sonstige	5.255	5.000	5.000
IKZ Löschwasserversorgung	4.000	4.000	4.000
Gesamt	2.735.283	3.173.500	3.572.000

4.2.5. Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen Zeile - 16

- Die Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen setzen sich aus der Kreis-, Schul- und Gewerbesteuerumlage zusammen. Der Kreis erhebt von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Kreisumlage und Schulumlage.

Der Kreisumlagehebesatz beträgt 33,46 % für 2024.

Aufgrund von erfolgten Änderungen in der GemHVO und den dazugehörigen Verwaltungsvorschriften sind für die Kreis- und Schulumlage Rückstellungen nur noch dann zu bilden, wenn umlagerelevante Steuereinnahmen sich erheblich zu den Steuereinnahmen der letzten Jahre ändern. Aus diesem Grund haben wir im Ergebnis 2021 vorerst nur die zu zahlende Kreis- und Schulumlage eingestellt.

- Die Kreisumlage wird nach dem FAG in Hundertertsätzen der Umlagegrundlagen festgesetzt. Umlagegrundlagen sind die Steuerkraftmesszahlen der kreisangehörigen Gemeinden zuzüglich ihrer Schlüsselzuweisungen.
- Die Schulumlage wird als Zuschlag auf die Kreisumlage erhoben. Der Schulumlagehebesatz beläuft sich gem. Haushaltssatzung des Lahn-Dill-Kreises auf derzeit 19,20 %.

4.2.5.1. Kreis- und Schulumlage

	Kreisumlage	Schulumlage	Gesamtumlage
	€	€	€
2018	4.996.124	2.307.194	7.303.318
2019	5.273.616	2.272.037	7.545.653
2020	5.270.225	2.075.285	7.345.510
2021	4.892.220	2.509.211	7.401.431
2022	5.381.854	2.322.867	7.704.721
2023	5.345.000	2.560.000	7.905.000
2024	5.585.000	3.205.000	8.790.000

4.2.5.2. Gewerbesteuerumlage

	Umlagesatz	Gewerbesteuerumlage
	%	€
2018	68,30	893.982
2019	64,00	803.686
2020	35,00	360.909
2021	35,00	325.890
2022	35,00	573.115
2023	35,00	510.000
2024	35,00	485.000

Berechnung: (Aufkommen / Hebesatz) * Umlagesatz

4.2.5.3. Heimatumlage

	Umlagesatz	Gewerbsteuerumlage
	%	€
2021	21,75	202.518
2022	21,75	356.150
2023	21,75	315.000
2024	21,75	305.000

Berechnung: (Aufkommen / Hebesatz) * Umlagesatz

Umlagen	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
Kreisumlage	5.381.854	5.345.000	5.585.000
Schulumlage	2.322.867	2.560.000	3.205.000
Gewerbsteuerumlage	573.115	510.000	460.000
Heimatumlage	356.150	315.000	285.000
Gesamt	8.633.986	8.730.000	9.535.000

4.2.6. Sonstige ordentliche Aufwendungen – Zeile 18

Hier sind die Aufwendungen aus Steuern gebucht. Für die Gemeinde Eschenburg ist dies lediglich die KFZ-Steuer.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen insgesamt **3.000 €**.

4.3. Finanzerträge und Aufwendungen

4.3.1 Finanzerträge – Zeile 21

Umlagen	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
Zinsen Bank	332	12.500	0
Zinsen Gemeindewerke	94.670	95.000	94.000
Gewerbesteuerverzinsung - Nachforderungen -	6.598	4.000	4.000
Säumniszuschläge	8.256	10.000	8.500
Mahngebühren	3.410	3.500	3.500
Gesamt	113.266	125.000	110.000

4.3.2. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen – Zeile 22

Umlagen	Ergebnis 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024
	€	€	€
Zinsen für Investitionskredite	119.372	116.000	219.000
Zinsen - Konjunkturprogramm	2.599	4.000	4.000
Zinsen Liquiditätskredite	0	0	0
Gewerbesteuerverzinsung – Erstattungen -	62.460	60.000	2.000
Gesamt	184.431	180.000	225.000

4.4. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

4.4.1. Außerordentliche Erträge – Zeile 27

Erträge	Haushalt 2024
	€
Anlagenabgang	10.000
Erstattung überzahlte Umlagen Zweckverband Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal	400.000
Gesamt	410.000

5. Finanzplan und Investitionsvorhaben

Im Finanzhaushalt werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Aufnahme von Krediten und deren Tilgung ausgewiesen.

Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum.

5.1. Investitionen

Eine Aufstellung über die geplanten Investitionsmaßnahmen im Jahre 2024 ist beigefügt (siehe Investitionsprogramm)

- Die Auszahlungen für Investitionen basieren auf der Fortschreibung des Investitionsprogramms. Dieses sieht für 2024 Investitionen von **4.945.500 €** vor.

12214-0001 Hallenbad - Investitionen	
Ausgaben	230.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	11.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	11.500 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	11.500 €
Beschreibung	Investitionszuschuss der Gemeinde zur Finanzierung des Bauprogramms des Zweckverbandes für 2024 - 2029.
Ermittlung der Ausgaben	Bauprogramm Zweckverband. Diesem Bauprogramm liegen diverse Gutachten zu Grunde. Insbesondere für die Beckenerneuerung, die mit ca. 1.600.000 € die größte Einzelinvestition darstellt. Diese ist für 2026 vorgesehen.

Bauprogramm Zweckverband Mittelpunktschwimmbad 2024-2029 - 6 Jahre

Nr.	Projekt	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Sanierung Filteranlage	15.000,00 €					
	Sanierung Aussenterasse und Sonnenschutz	40.000,00 €					
2	Erneuerung Sozialraum		11.000,00 €				
	Umrüstung Sicherheitsamaturen Chlorgas		20.000,00 €				
3	Beckensanierung			1.500.000,00 €			
	Erneuerung Fliesen-und Natursteinflächen (Orange) Sitzbereich			65.000,00 €			
4	Sanierung Duschen, Damen und Herren inkl. WC Anlagen				185.000,00 €		
5	Erneuerung Fensterfront Zugang Außenbecken					30.000,00 €	
6	Erneuerung Dach Schwimmbecken						195.000,00 €
		55.000,00 €	31.000,00 €	1.565.000,00 €	185.000,00 €	30.000,00 €	195.000,00 €

Gesamtsumme Bauprogramm

2.061.000,00 €

Kostenaufteilung gem Satzung des Zweckverbandes:

Eschenburg = 2/3 und Dietzhölztal = 1/3

Anteil Eschenburg gesamt: 2.061.000,00 Euro x 2/3 = 1.374.000 Euro

Anteil pro Kalenderjahr: 1.374.000 Euro / 6 Jahre = 229.000 Euro

Anteil Dietzhölztal gesamt: 2.061.000,00 Euro x 1/3 = 687.000 Euro

Anteil pro Kalenderjahr: 687.000 Euro / 6 Jahre = 114.500,00 Euro

15101-0001 EDV - Kommunikationstechnik - Geräte

Ausgaben	35.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	6
AfA	5.833 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	5.833 €
Sonstige Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	5.833 €
Beschreibung	Austausch der Server-Hardware einschließlich aller Nebenarbeiten.
Ermittlung der Ausgaben	Gemäß Angebot der Firma W2Plus vom 03.11.2023.

21201-0002 Geschwindigkeitsanzeige	
Ausgaben	20.000 €
Haushaltsrest 2023	20.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	5
AfA	4.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	4.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Strom- und Wartungskosten
Gesamtbetrag Folgekosten	4.000 €
Beschreibung	Erwerb von Geschwindigkeitsanzeigetafeln. Für jeden Ortsteil sollen zwei Anzeigetafeln erworben werden.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfrage Ordnungsamt

21401-0001 Feuerwehr - Allgemein	
Ausgaben	40.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	5.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	5.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Ersatzbeschaffungen
Gesamtbetrag Folgekosten	5.000 €
Beschreibung	Ausrüstungsgegenstände für unsere Feuerwehr. Im Wesentlichen bedarfsrelevante Ersatzbeschaffungen oder Neuanschaffungen. Im Ansatz enthalten ist der Austausch von defekten Pagern und sonstigen Geräten.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen durch Gemeindebrandinspektor.

21401-0002 Feuerwehr – Digitalfunk und Sirenen	
Ausgaben	25.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	1.250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.250 €
Zusätzliche Folgekosten	keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	1.250 €
Beschreibung	Umrüstung der Sirenenanlagen. Dafür ist der Neubau von Masten mit Sirenen notwendig. Wegfall bestehender Sirenenanlagen auf Gebäuden, die nicht im Eigentum der Gemeinde stehen. Bis 2026 sollen sämtliche Standorte neu errichtet bzw. umgerüstet werden.
Ermittlung der Ausgaben	Angebote.

<u>21401-0003 Feuerwehr – Stromerzeuger</u>	
Ausgaben	50.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	5.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	5.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Neuanschaffung - Wartungskosten
Gesamtbetrag Folgekosten	5.000 €
Beschreibung	Erwerb eines Stromerzeugers 60 kVA. Für den Notstrombetrieb im Katastrophenfall. Investition gemäß dem aktuellen Bedarfs- und Entwicklungsplan.
Ermittlung der Ausgaben	Angebote.

<u>21401-0005 Feuerwehr – Atemschutzgeräte</u>	
Ausgaben	55.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	5.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	5.500 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	5.500 €
Beschreibung	Neuanschaffung von 52 Lungenautomaten, 116 Masken und 50 Maskenbrillen für die Atemschutzausrüstung der Feuerwehr, gemäß des Bedarfs- und Entwicklungsplanes.
Ermittlung der Ausgaben	Angebote und Preisabfragen.

31201-0001 Grunderwerb - Allgemein	
Ausgaben	40.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	0
AfA	0 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erwerb von Grundstücken, insbesondere für Grenzbereinigungen im Zuge von Straßenbauvorhaben und Erwerb Tauschflächen.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

31201-0009 Grunderwerb – Auf dem Löhchen	
Ausgaben	15.000 €
Haushaltsreste 2022	44.500 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	0
AfA	0 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erwerb der Grundstücke für das Baugebiet.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

31201-0011 Grunderwerb – Bingenacker	
Ausgaben	60.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Rückkauf eines Bauplatzes im Baugebiet Dombachseite Nr. 2 in Eibelshausen.
Ermittlung der Ausgaben	Der Rückkauf erfolgt zu den gleichen Konditionen wie der ursprüngliche Verkauf. Die Nebenkosten trägt der Verkäufer.

31201-0013 Grunderwerb – Stietefeld / Sonnenstraße	
Ausgaben	80.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Erwerb der Grundstücke.
Ermittlung der Ausgaben	Kosten gemäß des akzeptierten Kaufangebots an die Grundstückseigentümer.

31201-0014 Grunderwerb – Mühlbachstraße - Bosch	
Ausgaben	17.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Erwerb von Grundstücken im Bereich Laaspher Straße – Zufahrt Fa. Bosch – Lebensmittelmarkt – Mühlbachstraße.
Ermittlung der Ausgaben	Kosten gemäß der Bodenrichtwerte.

31401-0007 Bauleitplanung – Am Viehweg – Erweiterung - Wissenbach	
Ausgaben	5.000 €
Haushaltsrest 2022	35.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	€
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Ausgaben für die Bauleitplanung. Die Kosten erhöhen sich, weil das Bauleitplanverfahren nicht wie ursprünglich gedacht im vereinfachten Verfahren umgesetzt werden kann. Hintergrund ist ein Urteil des Bundesverwaltungsgerichts in einem vergleichbaren Fall.
Ermittlung der Ausgaben	Angebot Planungsbüro.

31401-0012 Bauleitplanung – Berliner Straße / Königsberger Straße - Eibelshausen	
Ausgaben	8.000 €
Haushaltsrest 2022	25.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	€
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Ausgaben für die Bauleitplanung. Die Kosten erhöhen sich, weil das Bauleitplanverfahren nicht wie ursprünglich gedacht im vereinfachten Verfahren umgesetzt werden kann. Hintergrund ist ein Urteil des Bundesverwaltungsgerichts in einem vergleichbaren Fall.
Ermittlung der Ausgaben	Angebot Planungsbüro.

31401-0013 Bauleitplanung – Auf dem Löhchen - Hirzenhain	
Ausgaben	14.000 €
Haushaltsrest 2022	20.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	€
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Ausgaben für die Bauleitplanung. Die Kosten erhöhen sich, weil das Bauleitplanverfahren nicht wie ursprünglich gedacht im vereinfachten Verfahren umgesetzt werden kann. Hintergrund ist ein Urteil des Bundesverwaltungsgerichts in einem vergleichbaren Fall.
Ermittlung der Ausgaben	Angebot Planungsbüro.

31401-0019 Bauleitplanung – Stietefeld - Roth	
Ausgaben	4.000 €
Haushaltsmittel 2023	20.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	€
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Ausgaben für die Bauleitplanung. Die Kosten erhöhen sich, weil das Bauleitplanverfahren nicht wie ursprünglich gedacht im vereinfachten Verfahren umgesetzt werden kann. Hintergrund ist ein Urteil des Bundesverwaltungsgerichts in einem vergleichbaren Fall.
Ermittlung der Ausgaben	Angebot Planungsbüro.

32110-0094 Straßenbau – Im Steinfeld – An Kirchacker - Eckeweg - Roth	
Ausgaben	270.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	10.800 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	10.800 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	10.800 €
Beschreibung	Endausbau der Straßen im Baugebiet Eckeweg OT Roth. Eine Abrechnung der Erschließungsbeiträge kann nicht vorgenommen werden, weil die Grundstückseigentümer die Grundstücke voll erschlossen gekauft haben. Die Baukosten wurden bei den Haushaltsberatungen in den Ausschüssen dargelegt.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung

32114-0007 Plätze – Ortsmitte Eibelshausen – Planung des V. Bauabschnitts	
Ausgaben	25.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	0
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Planung des V. Bauabschnitts Ortsmitte Eibelshausen. Die Ausführung erfolgt dann in 2025.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32119-0012 Wirtschaftsweg – Wohnhaus Sonneck - Eiershausen	
Ausgaben	30.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	15
AfA	2.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	2.000 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	2.000 €
Beschreibung	Sanierung des Weges zum WHS "Sonneck" als wassergebundene Decke. Wirtschaftsweg und Zufahrt zum Wohnhaus "Sonneck".
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32301-0003 Straßenbeleuchtung - Allgemein	
Ausgaben	5.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	250 €
Zusätzliche Folgekosten	Stromkosten
Gesamtbetrag Folgekosten	250 €
Beschreibung	Erweiterung bzw. Änderung der Straßenbeleuchtung.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32701-0003 Gebäudewirtschaft - Allgemein	
Ausgaben	5.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	625 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	625 €
Beschreibung	Ersatzbeschaffung von Mobiliar und Geräten für Rathaus, Friedhofshallen, Bürgerhäuser etc. – Unvorhergesehene Anschaffung.
Ermittlung der Ausgaben	

32722-0001 Gebäudewirtschaft – Friedhof Eibelshausen - Zaun	
Ausgaben	30.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	3.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	3.000 €
Zusätzliche Folgekosten / -erträge	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	3.000 €
Beschreibung	Zaun im Bereich des neuen Friedhofsteil ca. 150 lfm. einschl. Begrünung.
Ermittlung der Ausgaben	Angebot.

32725-0004 Gebäudewirtschaft – Friedhof Eiershausen - Brunnen	
Ausgaben	10.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	15
AfA	667 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	667 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	667 €
Beschreibung	Neuer Schöpfbrunnen als Ersatz für bestehenden, Pflasterfläche erneuern sowie Rückbau des alten Brunnens.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32725-0006 Gebäudewirtschaft – Friedhof Eiershausen - Parkplatz	
Ausgaben	85.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	15
AfA	5.667 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	5.667 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	5.667 €
Beschreibung	Erneuerung der Asphaltdecke des Parkplatzes.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32730-0005 Gebäudewirtschaft – MZH Wissenbach - Tische	
Ausgaben	10.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	500 €
Zusätzliche Folgekosten / -erträge	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	500 €
Beschreibung	25 Klapptische für den Dorfgemeinschaftssaal. Ersatz für die Tische aus 1988.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen.

32730-0010 Gebäudewirtschaft – MZH Wissenbach – Parkplatz oben	
Ausgaben	35.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	15
AfA	2.333 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	2.333 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	2.333 €
Beschreibung	Endausbau des Parkplatzes oberhalb der Mehrzweckhalle.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32740-0001 Gebäudewirtschaft – Kita Simmersbach – Erbbau – II. BA	
Ausgaben	185.000 €
I. Bauabschnitt 2023	130.000 €
III. Bauabschnitt 2025	175.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	12.250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	12.250 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	12.250 €
Beschreibung	Der II. Bauabschnitt umfasst die folgenden Arbeiten: • Erneuerung Heizungsanlage: 140.000 € • Zusätzlicher Zähler Wärmepumpen: 5.000 € • Sonnenschutz Südseite: 10.000 € • Akustikdecke und Beleuchtung Waschraum, • Büro + Garderobe: 12.000,00 € • Bodenbelag Diele, Flur / Garderobe 1, • Flur/Garderobe 2: 8.000,00 € • Dämmung Dachboden: 10.000,00 € Die Erneuerung der Heizungsanlage umfasst: • Umrüstung auf dezentrale Warmwasserbereitung • Demontage Heizung und Öllager • Neuinstallation Wärmepumpenkaskade und Pufferspeicher • Erneuerung Rohrleitung und Zubehör • Erneuerung von Heizkörper • Neuer Verteiler Fußbodenheizung • Nebenkosten Ing.-Büro
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung. Die Kosten und die Bauzeiten wurden im Bau- und Umweltausschuss dargelegt.

32769-0001 Gebäudewirtschaft – Kita Neue Mitte	
Ausgaben	3.000.000 €
Ausgaben 2025	1.500.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	80
AfA	56.250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	56.250 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	56.250 €
Beschreibung	Neubau der Kita Neue Mitte in Eibelshausen. Die Planunterlagen wurden den gemeindlichen Gremien in den jeweiligen Ausschusssitzungen vorgestellt und eingehend durch das Planungsbüro erläutert.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32812-0001 Grillhütte – Roth Vorplatz - I. BA	
Ausgaben	20.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	15
AfA	1.333 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.333 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	1.333 €
Beschreibung	Instandsetzung des Platzes an der Schutzhütte u. (Pflasterarbeiten).
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32850-0001 Spielplatz – Simmersbach – Immenweg	
Ausgaben	12.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	1.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.500 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	1.500 €
Beschreibung	Ersatz für Klettergerät.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen.

32868-0012 Spielplatz – Hirzenhain	
Kosten	60.000 €
Haushaltsmittel aus 2022	15.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	7.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	7.500 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	7.500 €
Beschreibung	Gemäß der Vorschläge aus dem Ortsbeirat und dem Kultur- und Sozialausschuss.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung.

32990-0056 Fuhrpark – STF LF 20/25 Eibelshausen	
Ausgaben	385.000 €
Bisher verausgabt	5.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	16.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	3.000 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	13.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Versicherung – Kraftstoff – Wartung - Reparatur
Gesamtbetrag Folgekosten	13.000 €
Beschreibung	Erwerb eines Staffellöschfahrzeuges als Ersatz für das Tanklöschfahrzeug der Feuerwehr Eibelshausen. Gemäß der Bedarfs- und Entwicklungsplanung.
Ermittlung der Ausgaben	Gemäß Ausschreibungsergebnis. Fahrzeug ist bestellt und wird 2024 geliefert. Bestellung erfolgte über eine Verpflichtungsermächtigung.

32990-0069 Fuhrpark – Feuerwehr Kommandowagen	
Ausgaben	22.500 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	2.813 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	2.813 €
Zusätzliche Folgekosten	Versicherung – Kraftstoff – Wartung - Reparatur
Gesamtbetrag Folgekosten	2.813 €
Beschreibung	Übernahme des Poolfahrzeugs der Verwaltung zur weiteren Verwendung als Kommandowagen der Feuerwehr.
Ermittlung der Ausgaben	Übernahmepreis gemäß des Leasingvertrages.

32990-0084 Fuhrpark – Pkw-Anhänger	
Ausgaben	5.500 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	550 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	550 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	550 €
Beschreibung	Ersatz für vorhandenen, defekten und 49 Jahre alten Anhänger. Der Anhänger bekommt keinen „TÜV“ mehr.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen.

<u>32990-0085 Fuhrpark – Pkw-Anhänger Hausmeister</u>	
Ausgaben	2.500 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	250 €
Zusätzliche Folgekosten	keine
Gesamtbetrag Folgekosten	250 €
Beschreibung	Ersatz für alten Anhänger, wurde vom TÜV 2023 außer Betrieb genommen.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen.

<u>32990-0086 Fuhrpark – Heckmulchgerät</u>	
Ausgaben	14.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	6
AfA	2.333 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	2.333 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	2.333 €
Beschreibung	Ersatz für vorh. reparaturanfälliges Mulchgerät.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen.

<u>32990-0087 Fuhrpark – Heckmulchgerät Rasentraktor</u>	
Ausgaben	5.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	6
AfA	625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	625 €
Zusätzliche Folgekosten	Neuanschaffung. Kosten Wartung und Reparatur.
Gesamtbetrag Folgekosten	625 €
Beschreibung	Neuanschaffung für Rasentraktor und kleinere Flächen, die nicht mit dem größeren Gerät bewirtschaftet werden können.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen.

<u>33007-0001 Bauhof – Geräte Allgemein</u>	
Ausgaben	10.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	5
AfA	2.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	2.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	2.000 €
Beschreibung	Motorsäge, Motorsense, Rasenmäher und weitere Kleingeräte.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

5.2. Verpflichtungsermächtigung

32990-0064 Fuhrpark – STF LF 20/25 - Hirzenhain	
Kosten	400.000 €
Zuschüsse	100.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	16.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	4.000 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	12.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	12.000 €
Beschreibung	Erwerb eines Staffellöschfahrzeuges als Ersatz für das Tanklöschfahrzeug der Feuerwehr Hirzenhain. Gemäß der Bedarfs- und Entwicklungsplanung.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch Gemeindebrandinspektor. Analog des Ausschreibungsergebnisses für das vergleichbare Fahrzeug für Eibelshausen, inkl. Preissteigerung.

5.3. Investitionszuschüsse

Zuweisungen / Zuschüsse / Beiträge	Haushalt €
Flurstraße	105.000
Oranienstraße	63.000
Unterm Klein Loh	125.000
Schwarzbachstraße – Bürgersteig	22.000
Zuschuss Staffellöschfahrzeug	100.000
Kita Wissenbach	140.000
Investitionszuweisung Land	90.500
Gesamt	645.500

Die Abrechnung der Straßen- und Erschließungsbeiträge erfolgt im Jahr, das auf das Jahr der Fertigstellung der Baumaßnahme folgt.

Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens

Anlagevermögen	Ergebnis 2022 €	Haushalt 2023 €	Haushalt 2024 €
Grundstücke	132.202	40.000	175.000
bewegliches Anlagevermögen		60.000	20.000
Gesamt	132.202	100.000	195.000

Einzahlungen aus dem Abgang – Finanzanlagevermögen

Finanzanlagevermögen	Ergebnis 2022 €	Ergebnis 2023 €	Ergebnis 2024 €
Tilgung Darlehen	59.428	54.500	54.500
Gesamt	59.428	54.500	54.500

Hier handelt es sich um die Tilgung von 3 Darlehen, die dem Dillenburger Bauverein von der Gemeinde gewährt wurden und die Erstattung der anteiligen Darlehen der Gemeindewerke Eschenburg.

6. Gebühren und Beiträge der Gemeinde Eschenburg

- | | | |
|----|-----------------------------|--|
| a. | Erschließungskosten : | 90 % |
| b. | Straßenbeiträge : | 25, 50, 75 % |
| c. | Friedhofsgebühren : | 2.630 € Reihengrab (Bestattung, Nutzungsrecht, Leichenhalle, Grabräumung) |
| d. | Abwassergebühren : | 2,96 € pro m ³
0,51 € pro m ² versiegelter Fläche |
| e. | Abwasser-anschlussbeitrag : | 3,72 € pro m ² Veranlagungsfläche (Schaffensbeitrag)
0,88 € pro m ² Veranlagungsfläche (Erneuerungsbeitrag) |
| f. | Abwasser-anschlusskosten : | tatsächlich entstandene Kosten |
| g. | Wassergebühr : | 2,20 € pro m ³ zzgl. 7 % MwSt. |
| | Zählermiete : | monatliche Grundgebühr pro Wasserzähler zzgl. 7 % MwSt. |
| | | QN 2,5 5,03 € |
| | | QN 6 13,17 € |
| | | QN 10 17,07 € |
| | | DN 50 40,97 € |
| | | DN 80 97,63 € |
| | | DN 100 155,76 € |
| h. | Wasseranschlussbeitrag : | 2,90 € pro m ² zzgl. 7 % MwSt.
- Veranlagungsfläche (Schaffensbeitrag)
0,34 € pro m ² zzgl. 7 % MwSt.
- Veranlagungsfläche (Erneuerungsbeitrag) |
| i. | Wasseranschlusskosten : | tatsächlich entstandene Kosten zzgl. 7 % MwSt. |
| j. | Fäkalschlammgebühr: | Tatsächlich angefallene Kosten. |

7. Mitgliedschaften und Beteiligungen der Gemeinde Eschenburg

Mitgliedschaften

	Beitrag 2022 €	Beitrag 2023 €	Beitrag 2024 €
• Hess. Städte- und Gemeindebund	13.793	13.000	13.000
• Hess. Arbeitgeberverband	1.057	900	1.000
• Bund Deutscher Schiedsmänner	197	300	300
• Verkehrswacht	103	100	100
• Verwaltungsschulverband	1.543	1.600	1.600
• Freiherr-vom-Stein-Institut	600	750	750
• FV Kassenverwalter	80	50	100
• FV Standesbeamte	130	200	200
• Feuerwehrverband Dillkreis	1.600	1.600	1.600
• Roderich-Feldes-Gesellschaft	100	100	100
• Verein Altertumsforschung	35	25	50
• Hessischer Tourismusverband	124	150	150
• vhw-Landesverband Hessen	210	250	250
• Lebenshilfe	260	300	300
• Naturlandstiftung	51	50	50
• Rothaarsteigverein	1.605	1.600	1.600
• Region Lahn-Dill-Bergland	9.152	7.500	10.000
• TAG nördliches Mittelhessen	1.200	1.200	1.200

Beteiligungen Gesellschaften und Verbände

Zweckverband Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal	Umlage
Abwasserverband „Obere Dietzhölze“	Umlage
Abwasserverband „Perfgebiet Bad Laasphe“	Umlage
Wasserwerke „Dillkreis Süd“	Umlage
Diakoniestation Eschenburg Dietzhölztal	Umlage
Sparkasse Dillenburg	Beteiligung
VR Bank Lahn-Dill e. G.	Beteiligung
EKM gGmbH	Beteiligung
ekom21 Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen	Beteiligung
Lahn-Dill-Bergland Energie GmbH	Beteiligung
Lahn-Dill-Bergland Energiegenossenschaft e. G.	Beteiligung
Verkehrsgesellschaft Lahn-Dill-Weil mbH	17.500 €
KEAM Kommunale Energie aus der Mitte	Beteiligung

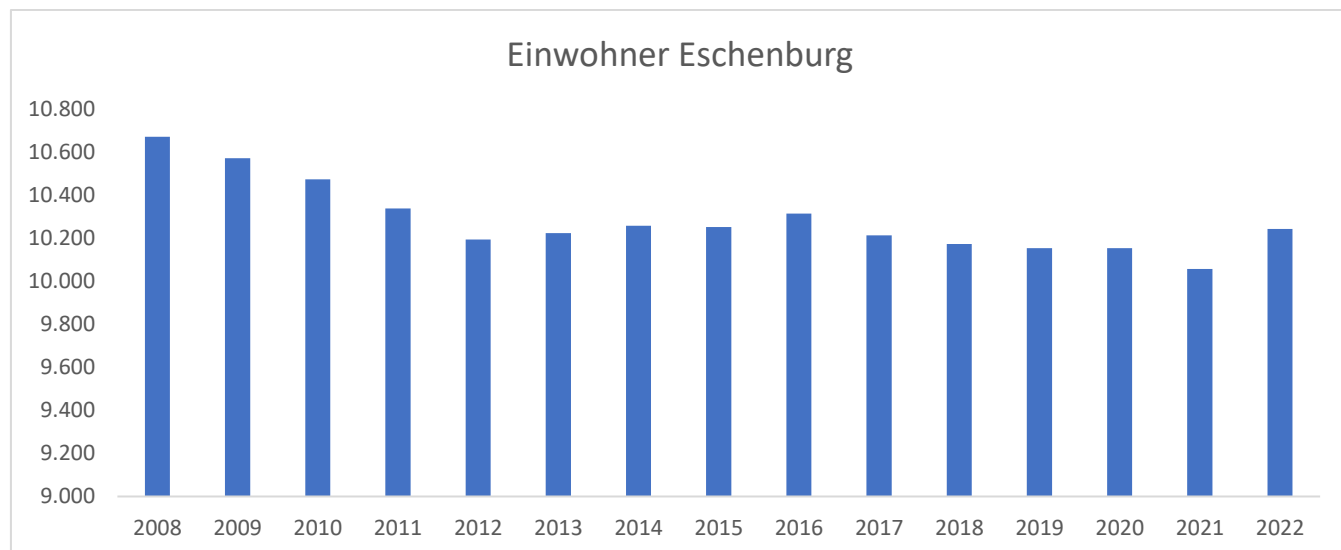
Weitere Aufgaben, die durch „Dritte“ erbracht werden

Kindergärten durch die ev. Kirchengemeinden	Umlagen
Kindergarten durch die kath. Kirchengemeinde	Umlagen
Beförsterung durch Haiger	42.000 €
Ordnungsbehördenbezirk – Gefahrgutüberwachung	6.000 €

8. Auswirkungen der demografischen Entwicklung auf die Gemeinde

8.1. Entwicklung der Einwohnerzahlen

Ortsteil	31.12.2012	31.12.2013	30.12.2014	30.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Eibelshausen	3.746	3.723	3.689	3.710	3.792	3.752	3.744	3.748	3.748	3.739	3.838
Wissenbach	1.766	1.818	1.840	1.841	1.845	1.828	1.814	1.849	1.849	1.825	1.861
Hirzenhain	1.323	1.310	1.299	1.265	1.249	1.230	1.217	1.210	1.210	1.153	1.157
Hirzenhain / Bhf.	640	652	687	696	671	676	673	661	661	678	683
Eiershausen	904	896	922	921	931	937	927	916	916	912	927
Simmersbach	1.274	1.275	1.261	1.258	1.252	1.224	1.218	1.194	1.194	1.164	1.196
Roth	540	549	560	560	574	566	579	575	575	586	581
Gesamt	10.193	10.223	10.258	10.251	10.314	10.213	10.172	10.153	10.153	10.057	10.243



Die Einwohnerzahl der Gemeinde Eschenburg, die sich in den Jahren 2006 bis 2012 um jährlich ca. 100 Einwohner reduziert hat, hat sich seit 2013 stabilisiert. Ab 2018 verringert sich die Bevölkerungszahl bis 2021 wieder. Durch den Zuzug von Flüchtlingen, im Wesentlichen aus der Ukraine, ist die Bevölkerungszahl wieder gestiegen und liegt wieder über 10.000 Einwohner. Das Hessische Statistische Landesamt hat die Einwohnerzahl von Eschenburg am 31.12.2022 mit 10.079 Einwohnern angegeben.

Die Werte der letzten Volkszählung sind noch nicht bekannt.

Positiv ist, dass die Geburtenzahlen in den letzten Jahren wieder angestiegen sind. Wir verweisen hier auf die Bedarfs- und Entwicklungsplanung für die Kindertageseinrichtungen ab dem Jahr 2020.

Langfristig wird der ländliche Raum, dem wir angehören, nach allgemeiner Auffassung aber keine Wanderungsgewinne erzielen können und tendenziell Einwohner verlieren. Evtl. kann der Wanderverlust verringert werden.

8.2. Auswirkungen auf die Gemeinde

Die möglichen Auswirkungen auf unsere Einnahmen (Anteil an der Lohn- und Einkommensteuer, Schlüsselzuweisung etc.) sind uns bekannt, aber noch nicht eingetreten. Für die Jahre 2024 – 2026 wurde der Anteil der Gemeinde an der Lohn- und Einkommensteuer und Umsatzsteuer neu festgesetzt. Die Änderungen im Aufkommen erfolgen nur, weil die Sockelbeträge von 35.000 € / 70.000 € auf 40.000 € / 80.000 € angehoben wurden.

- Die Kindertagesstätte Roth musste zwar im Jahr 2012 geschlossen werden, aber der schon erwähnte Anstieg der Geburtenzahlen und der Zuzug von Flüchtlingskindern hat dazu geführt, dass die Gemeinde eine zweite Gruppe in der Kindertagesstätte Eiershausen eröffnet hat und die Kita Wissenbach musste ab dem 01.08.2018 alle Platzreserven mobilisieren, um die Nachfrage nach Kita-Plätzen erfüllen zu können. Weitere Plätze wurden 2019 in Eiershausen (dritte Gruppe) und 2020 in Simmersbach (Waldgruppe) geschaffen. Eine dritte Gruppe wurde in der Kita Arche Noah in Hirzenhain geschaffen. Darüber hinaus plant die Gemeinde, eine neue Kindertagesstätte in Eibelshausen einzurichten. Nach derzeitiger Planung wird es sich dabei um eine 4-gruppige Kita handeln. Das Gebäude wird von einem privaten Investor errichtet. Die Gemeinde wird die Kita kaufen.
- Weitere Angebote für ältere Menschen müssen voraussichtlich geschaffen werden. Dies geschieht durch private Initiativen. In Eibelshausen entsteht zur Zeit eine Tagespflegestation. Eine weitere Tagespflegestation ist in Planung. Diese werden durch private Träger geplant und gebaut.
- Gefährdung der Schulstandorte
- Infrastrukturangebote von Privaten könnten verloren gehen.
 - Ärztliche Versorgung
 - Apotheken
 - Einkaufsmöglichkeiten

Eine erste schmerzliche Auswirkung stellt die Schließung des ärztlichen Notdienstes für die Gemeinden Eschenburg und Dietzhölztal zum 01.10.2014 dar.

Ein Schwerpunkt wird die Sicherung der ärztlichen Versorgung sein. Die in Eschenburg praktizierenden Hausärzte werden aus Altersgründen in den nächsten Jahren ihre Praxen aufgeben. Dazu hat die Gemeindevertretung nach der Kommunalwahl eine Arbeitsgruppe gegründet. Diese Arbeitsgruppe hat die Aufgabe, Optionen der Gemeinde zur Sicherung der Gesundheitsversorgung zu erarbeiten.

2023 wurde die Praxis an der Dietzhölze geschlossen. Dies bedeutet den Verlust von zwei Hausärzten. Die Gemeinde unterstützt die Reaktivierung der Praxis. Nach derzeitiger Planung kann im 2. Quartal 2024 ein Medizinisches Versorgungszentrum die Praxis wieder in Betrieb nehmen.

Das Potential an Arbeitskräften wird zurückgehen. Damit ist ein Verlust an Gewerbebetrieben und Wirtschaftskraft nicht auszuschließen.

Wir werden unsere Infrastruktur (Straße, Abwasser- und Wasserleitungen etc.) nicht an die Bevölkerungsentwicklung anpassen können.

Die Verschiebung in der Altersstruktur wird die zuvor genannten Herausforderungen noch verstärken.

Altersstruktur	31.12.2004	31.12.2014	31.12.2022
0 – 6	6,4 %	5,1 %	6,1 %
6 - 15	11,9 %	9,2 %	8,9 %
15 - 65	64,8 %	66,9 %	64,0 %
Älter als 65	16,9 %	18,8 %	21,0 %

Gegenmaßnahmen

Baugebiete

Die Gemeinde hatte die Ausweisung eines größeren Baugebiets in Eiershausen geplant. Diese Planungen mussten aufgrund der ökologischen Gutachten eingestellt werden. Daher plant die Gemeinde, in einem ersten Schritt kleinere Flächen in mehreren Ortsteilen als Bauland zu entwickeln. Die Planungen für ein weiteres größeres Baugebiet sind in den nächsten Jahren für den Ortsteil Eibelshausen vorgesehen.

Einrichtungen für ältere Bürgerinnen und Bürger

Das lange geplante Altenpflegeheim in Eibelshausen wurde am 01.10.2019 eröffnet. Zurzeit gibt es Bestrebungen, dass Tagespflegeplätze in der Gemeinde geschaffen werden.

Breitbandausbau

Ein weiterer Baustein war und ist der Breitbandausbau. Wir sind der Auffassung, dass dadurch die Attraktivität der Gemeinde als Wohn- und Wirtschaftsstandort gestärkt wird und somit geeignet ist, dem Bevölkerungsverlust entgegenzuwirken bzw. zu verlangsamen. Das Gemeindegebiet ist vollständig an das Glasfasernetz angeschlossen.

Finanzierung der Infrastruktur

Die Einführung der Ergänzungsbeiträge für die Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung ist ein wesentliches Element, den Kostendruck auf die Gebühren zu senken, damit auch zukünftig diese Einrichtungen durch die Bürger der Gemeinde finanzierbar bleiben.

Finanzierung in „Echtzeit“ durch Beiträge und kostendeckende Gebühren hilft Schulden und Defizite zu vermeiden, die sonst nachfolgende Generationen belasten. Der Schuldenabbau im Bereich der Gemeindewerke, des Zweckverbandes Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal und der Abwasserverbände ist nach unserer Auffassung ein geeignetes Mittel, die Gemeindefinanzen zukunftsfähig zu gestalten. Gleichzeitig wird die Infrastruktur erneuert und erhalten. Investitionsstau ist eine versteckte Verschuldung, die es auf diesem Weg zu vermeiden gilt!

9. Risiken der Haushaltswirtschaft

9.1. Prognosestörung

Die Gemeinde weist ausdrücklich darauf Hin, dass sich die Planungen für den Haushalt 2024 und in der Finanzplanung 2025 – 2026 bei einer weiteren Verschlechterung der wirtschaftlichen Situation in Deutschland und weltweit, negativ entwickeln können. Durch die unsichere politische Lage (Krieg in der Ukraine, Krieg in Israel / Gaza-Streifen mit dem Potenzial zu einem größeren Konflikt im Nahen Osten) sind weitere negative Auswirkungen auf unsere finanzielle Lage nicht ausgeschlossen.

Haushaltsplan Eschenburg 2024

Gesamtplan

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Investitionsprogramm

Teilergebnispläne

- Teilergebnisplan (Fachbereich / Budget)
- Teilfinanzplan (Fachbereich / Budget)

- Produktbeschreibungen
- Teilergebnisplan (Produkte)

Haushaltsplan Eschenburg

Ergebnishaushalt								
Eschenburg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-515.146	-355.000	-405.000	-310.000	-305.000	-310.000
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-544.252	-465.000	-480.000	-480.000	-480.000	-480.000
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-843.808	-1.382.500	-1.365.000	-1.370.000	-965.000	-965.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-796					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-14.148.958	-13.687.000	-13.720.000	-13.885.000	-14.280.000	-14.615.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-380.712	-390.000	-390.000	-400.000	-410.000	-420.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.862.181	-4.487.500	-3.759.000	-5.364.000	-5.754.000	-6.078.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-500.636	-510.000	-520.000	-520.000	-520.000	-520.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-376.006	-778.000	-991.000	-341.000	-342.000	-344.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.172.495	-22.055.000	-21.630.000	-22.670.000	-23.056.000	-23.732.000
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.204.532	3.470.000	3.745.000	3.834.000	3.944.000	4.034.000
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	792.896	562.500	575.000	581.000	586.000	596.000
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.851.040	3.712.000	3.700.000	3.485.000	2.935.000	2.930.000
14	66	Abschreibungen	1.066.422	1.034.000	1.025.000	1.025.000	1.055.000	1.055.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.735.283	3.173.500	3.572.000	3.927.000	4.273.000	4.317.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.688.186	8.730.000	9.580.000	9.975.000	10.435.000	10.835.000
17	72	Transferaufwendungen	50					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.449	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.340.859	20.685.000	22.200.000	22.830.000	23.231.000	23.770.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-831.636	-1.370.000	570.000	160.000	175.000	38.000
21	56, 57	Finanzerträge	-113.266	-125.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	184.431	180.000	225.000	320.000	430.000	542.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	71.166	55.000	115.000	210.000	320.000	432.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-21.285.760	-22.180.000	-21.740.000	-22.780.000	-23.166.000	-23.842.000
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	20.525.290	20.865.000	22.425.000	23.150.000	23.661.000	24.312.000
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-760.471	-1.315.000	685.000	370.000	495.000	470.000
27	59	Außerordentliche Erträge	-32.009	-55.000	-410.000	-10.000	-10.000	-10.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	46					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-31.962	-55.000	-410.000	-10.000	-10.000	-10.000

Haushaltsplan Eschenburg

Ergebnishaushalt

Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschluss es 2022	2023	2024	2025	2026	2027
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-792.433	-1.370.000	275.000	360.000	485.000	460.000
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	-5.109.837	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	102.313	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	-5.007.524	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Eschenburg

Finanzhaushalt								
Eschenburg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.090	355.000	405.000	310.000	305.000	310.000
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	625.819	465.000	480.000	480.000	480.000	480.000
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	860.109	1.382.500	1.365.000	1.370.000	965.000	965.000
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	14.052.575	13.687.000	13.720.000	13.885.000	14.280.000	14.615.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	380.712	390.000	390.000	400.000	410.000	420.000
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.115.440	4.487.500	3.759.000	5.364.000	5.754.000	6.078.000
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57.005	125.000	110.000	110.000	110.000	110.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	340.416	290.000	686.500	285.000	284.000	284.000
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	21.011.166	21.182.000	20.915.500	22.204.000	22.588.000	23.262.000
10	830	Personalauszahlungen	-3.148.092	-3.470.000	-3.745.000	-3.834.000	-3.944.000	-4.034.000
11	831	Versorgungsauszahlungen	-412.309	-468.500	-476.000	-482.000	-487.000	-497.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.814.144	-3.705.500	-3.698.000	-3.483.000	-2.933.000	-2.928.000
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-50	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.679.686	-3.173.500	-3.572.000	-3.927.000	-4.273.000	-4.317.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-8.614.915	-8.730.000	-9.580.000	-9.975.000	-10.435.000	-10.835.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-127.391	-180.000	-225.000	-320.000	-430.000	-542.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-52.449	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-17.849.035	-19.737.000	-21.301.000	-22.026.000	-22.507.000	-23.158.000
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	3.162.131	1.445.000	-385.500	178.000	81.000	104.000
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	639.428	635.000	645.500	394.000	702.000	1.148.000
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	22.212					

Haushaltsplan Eschenburg

Finanzhaushalt

Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	132.202	100.000	195.000	80.000	80.000	80.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	59.428	54.500	54.500	54.500	54.500	54.500
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	831.058	789.500	895.000	528.500	836.500	1.282.500
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-158.788	-1.221.000	-3.786.000	-1.960.000	-301.000	-2.140.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.058.933	-840.000	-305.000	-925.000	-900.000	-600.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-191.657	-458.000	-854.500	-1.025.000	-910.000	-725.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-15.527	-25.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-1.424.904	-2.544.000	-4.955.500	-3.920.000	-2.121.000	-3.475.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-593.846	-1.754.500	-4.060.500	-3.391.500	-1.284.500	-2.192.500
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	2.568.285	-309.500	-4.446.000	-3.213.500	-1.203.500	-2.088.500
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		1.000.000	1.600.000	2.900.000	2.000.000	3.100.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-597.132	-435.500	-701.500	-791.500	-886.500	-971.500
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-305.167	-350.000	-440.000	-530.000	-625.000	-710.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-597.132	564.500	898.500	2.108.500	1.113.500	2.128.500
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	1.971.153	255.000	-3.547.500	-1.105.000	-90.000	40.000
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	3.330.030	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-3.363.156	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Eschenburg

Finanzhaushalt								
Eschenburg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-33.126	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	3.032.981	4.971.000	5.226.000	1.678.500	573.500	483.500
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.938.027	255.000	-3.547.500	-1.105.000	-90.000	40.000
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	4.971.008	5.226.000	1.678.500	573.500	483.500	523.500
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-363.965,56	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Eschenburg

Investitionsprogramm						
Eschenburg						
Nr. Bezeichnung	Investition 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	Investition 2023	Investition 2025	Investition 2026	Investition 2027
00901-0005 Finanzwirtschaft - Energiewendepartner GmbH			-15.000,00			
12214-0001 Hallenbad - Investition	-230.000,00		-82.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
13301-0001 Forstwirtschaft - Geräte			-26.000,00			
15101-0001 EDV - Kommunikationstechnik - Geräte	-35.000,00			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
15101-0011 EDV - Bauverwaltung ProOffice			-10.000,00			
21201-0002 Geschwindigkeitsanzeige	-20.000,00		-20.000,00			
21401-0001 Feuerwehr - Allgemein	-40.000,00		-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
21401-0002 Feuerwehr - Digitalfunk und Sirenen	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
21401-0003 Feuerwehr - Stromerzeuger	-50.000,00					
21401-0004 Feuerwehr - Feuerschutzkleidung			-20.000,00			
21401-0005 Feuerwehr - Hydraulischer Rettungssatz - Eib.			-35.000,00			
21401-0006 Feuerwehr - Hydraulischer Rettungssatz - Hihai				-45.000,00		
21401-0007 Feuerwehr - Rollwagen Transportbehälter Waldbrand			-6.000,00			
21401-0008 Feuerwehr - Schlauchpflegeautomat					-100.000,00	
21401-0009 Feuerwehr - Tragkraftspritze					-13.000,00	
21401-0010 Feuerwehr - Tragkraftspritze					-13.000,00	
21401-0011 Feuerwehr - Atemschutzgeräte	-55.000,00					
31001-0001 Bauverwaltung - GPS-Gerät			-6.000,00			
31201-0001 Grunderwerb - Allgemein	-40.000,00		-30.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
31201-0008 Grunderwerb - Berliner / Königsberger Straße			-70.000,00			
31201-0009 Grunderwerb - Auf dem Löhchen	-15.000,00					
31201-0010 Grunderwerb - Feuerwehrgerätehaus Simmersbach			-550.000,00			
31201-0011 Grunderwerb - Bingenacker	-60.000,00					
31201-0013 Grunderwerb - Stietefeld / Sonnenstraße	-80.000,00					
31201-0014 Grunderwerb - Mühlbachstraße - Bosch	-17.000,00					
31401-0007 Bauleitplanung - Am Viehweg - Erweiterung	-16.000,00					
31401-0012 Bauleitplanung - Berliner / Königsberger Straße	-8.000,00					
31401-0013 Bauleitplanung - Hirzenhain Auf dem Löhchen	-14.000,00					
31401-0017 Bauleitplanung - Rabenborn - 1. Abschnitt			-5.000,00			
31401-0019 Bauleitplanung - Stietefeld Roth	-4.000,00		-20.000,00			
32110-0008 Straßenbau - Allgemein				-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
32110-0090 Straßenbau - Flurstraße - Eiershausen			-150.000,00			
32110-0091 Straßenbau - Schwarzbachstraße - Eiershausen			-40.000,00			
32110-0092 Straßenbau - Oranienstraße - Eibelshausen			-120.000,00			
32110-0094 Straßenbau - Im Steinfeld, Am Kirchacker, Eckeweg	-250.000,00					
32114-0007 Plätze - Ortsmitte Eibelshausen - Planung	-25.000,00					
32114-0008 Plätze - Ortsmitte Eibelshausen - Bau				-325.000,00	-300.000,00	
32114-0009 Plätze - Neugestaltung Dorfplatz - Wissenbach			-530.000,00			
32119-0012 Wirtschaftsweg zum Wohnhaus Sonneneck	-30.000,00					
32301-0003 Straßenbeleuchtung - Allgemein	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
32701-0003 Gebäudewirtschaft - Allgemein	-5.000,00		-5.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
32701-0025 Gebäudewirtschaft - Defibrillatoren			-15.000,00			
32701-0026 Gebäudewirtschaft - Marktplatz 2			-170.000,00			
32721-0005 Gebäudewirtschaft - Friedhof - Mähroboter			-10.000,00			
32722-0001 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eibelshausen - Zaun	-30.000,00					
32722-0003 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eibelshausen - Stelen			-18.000,00			
32722-0004 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eibelshausen - Treppe			-7.000,00			
32725-0004 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eiershausen - Brunnen	-10.000,00					
32725-0006 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eiersh. - Parkplatz				-85.000,00		
32730-0005 Gebäudewirtschaft - MZH Wissenbach - Tische	-10.000,00		-6.000,00			
32730-0009 Gebäudewirtschaft - MZH Garderobe Foyer			-6.000,00			
32730-0010 Gebäudewirtschaft - MZH Parkplatz - Oben	-35.000,00					

Haushaltsplan Eschenburg

Investitionsprogramm						
Eschenburg						
Nr. Bezeichnung	Investition 2024	Verpflichtungs- ermächtigung	Investition 2023	Investition 2025	Investition 2026	Investition 2027
32731-0001 Gebäudewirtschaft - DGH Hirzenhain - Inventar			-5.000,00			
32740-0001 Gebäudewirtschaft - KiGa Simmersbach -Erbbau-	-175.000,00		-130.000,00	-175.000,00		
32763-0001 Gebäudewirtschaft - KiGa HiHai Arche Noah -Erbbau-			-10.000,00			
32767-0001 Gebäudewirtschaft - Eschenburgturm - Planung	-5.000,00					
32769-0001 Gebäudewirtschaft - Kita Neue Mitte	-3.000.000,00		-4.000,00	-1.500.000,00		
32770-0001 Gebäudewirtschaft - FWGH Simmersbach			-25.000,00			-2.000.000,00
32772-0001 Gebäudewirtschaft - Wertstoffhof			-150.000,00			
32802-0002 Sportplätze - Holderbergstadion - Tartanbahn	-120.000,00					
32812-0001 Grillhütte Roth, Vorplatz, Weg	-20.000,00			-35.000,00	-35.000,00	
32850-0001 Spielplatz - Immenweg	-12.000,00					
32857-0001 Spielplatz - Wissenbach Neu				-25.000,00		
32868-0010 Spielplatz - Spielgeräte			-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
32868-0011 Spielplatz - Roth			-2.000,00			
32868-0012 Spielplatz - Hirzenhain	-60.000,00					
32990-0005 Fuhrpark - MTF FFW Hirzenhain						-40.000,00
32990-0014 Fuhrpark - Allgemein				-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
32990-0015 Fuhrpark - MTF FFW Eibelshausen						-40.000,00
32990-0018 Fuhrpark - MTF FFW Roth						-40.000,00
32990-0027 Fuhrpark - MTF FFW Wissenbach						-40.000,00
32990-0028 Fuhrpark - MTF FFW Simmersbach						-40.000,00
32990-0032 Fuhrpark - MTF Eiershausen						-40.000,00
32990-0056 Fuhrpark - STF LF 20/25 Eibelshausen	-385.000,00					
32990-0064 Fuhrpark - STF LF 20/25 Hihai (Verpflichtungsermächtigungen)		-400.000,00	-5.000,00		(-400.000,00)	
32990-0069 Fuhrpark - Kommandowagen Feuerwehr	-22.500,00					
Erläuterungen: <u>32990-0069 Fuhrpark - Kommandowagen Feuerwehr</u> Für diesen Haushaltsansatz besteht ein Sperrvermerk, der vom Haupt- und Finanzausschuss aufgehoben werden kann, wenn die Regelungen zur Einsatzplanung und die Nutzung des Fahrzeuges geklärt sind						
32990-0077 Fuhrpark - Fahrzeug Einsatzleiter Bauhof			-35.000,00			
32990-0078 Fuhrpark - Multicar Frontbesen			-7.000,00			
32990-0079 Fuhrpark - Rasentraktor			-26.000,00			
32990-0080 Fuhrpark - Anbaugerät Hydraulische Heckenschere			-15.000,00			
32990-0081 Fuhrpark - Anhänger 8 to.			-33.000,00			
32990-0082 Fuhrpark - Unimog + Streuer				-225.000,00		
32990-0083 Fuhrpark - Bagger + Greifer				-245.000,00		
32990-0084 Fuhrpark - PKW-Anhänger	-5.500,00					
32990-0085 Fuhrpark - PKW-Anhänger Hausmeister	-2.500,00					
32990-0086 Fuhrpark - Heckmulchgerät	-14.000,00					
32990-0087 Fuhrpark - Heckmulchgerät Rasentraktor	-5.000,00					
33007-0001 Bauhof - Geräte Allgemein	-10.000,00		-25.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00

Haushaltsplan Eschenburg

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 0 Bürgermeister / Verwaltungssteuerung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.000	-105
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-27.000	-31.000	-25.117
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	-227
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.250	-36.250	-25.449
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	120.500	117.500	116.503
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.000	104.000	214.667
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.150	123.050	108.221
14	66	Abschreibungen	9.500	9.750	9.612
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			300
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			50
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	364.150	354.300	449.354
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	336.900	318.050	423.905
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	336.900	318.050	423.905
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	336.900	318.050	423.905
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	39.700	38.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	39.700	38.900	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	376.600	356.950	423.905

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 0 Bürgermeister / Verwaltungssteuerung

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-627		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-89.000	-89.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-79.100	-79.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-106.000	-106.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-627	-195.000	-195.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-627	-195.000	-195.000

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 001 Verwaltungssteuerung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Bürgermeister Götz Konrad
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Kurzbeschreibung	Steuerung der Arbeitsabläufe und Dienstgeschäfte sowie der Gestaltung der Verwaltungsorganisation und Personalkonstellation
Leistungen	Tägliche Postverteilung. Dienstgespräche. Dienstanweisungen. Arbeitsanordnungen. Disziplinaraufsicht. Geschäftsverteilung. Zielvorgaben. Personalentwicklung. Jahresgespräche. Bewertungsgespräche.
Auftragsgrundlage	Dienstherrschaft des Gemeindevorstandes, HGO, Dienst- und Personalrecht, Mitbestimmungsrechte.
Zielgruppe	Mitarbeiter der Gemeinde Eschenburg. Politische Gremien.
Grundsatzziele	Abstimmung der anstehenden Arbeiten mit den Abteilungen. Verbesserung des Arbeitsflusses. Zusammenarbeit der Abteilungen. Optimale Personalaufstellung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 001 Verwaltungssteuerung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-27.000	-31.000	-25.117
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	-227
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.250	-31.250	-25.344
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	120.500	117.500	116.503
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.000	104.000	214.667
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.900	106.550	95.067
14	66	Abschreibungen		250	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			300
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			50
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	326.400	328.300	426.587
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	299.150	297.050	401.243
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	299.150	297.050	401.243
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	299.150	297.050	401.243
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	34.300	33.500	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	34.300	33.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	333.450	330.550	401.243

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 002 Wirtschaftsförderung Tourismus	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Bürgermeister Götz Konrad
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	Förderung von Wirtschaft, Tourismus und Regionalentwicklung in Eschenburg.
Leistungen	Betreuung bestehender Firmen. Vermittlung von Gewerbeflächen und -immobilien. Kontakt zu IHK, Handwerkskammer. Ausbau und Vermarktung des touristischen Angebots. (z. B. zusammen mit der "AG hessischer Rothaarsteig") Regionalentwicklung im Verbund mit der Verein "Lahn-Dill-Bergland"
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindegremien.
Zielgruppe	Unternehmen in Eschenburg. Interessenten für Gewerbe-Ansiedlungen. Gastronomie- und Beherbergungsbetriebe. Touristen.
Grundsatzziele	Bestmögliche Betreuung und Beratung der bestehenden Betriebe. Bereitstellung und Vermarktung neuer Gewerbeflächen. Verbesserung der touristischen Anziehungskraft. Nutzung von Fördermöglichkeiten der Regionalentwicklung. Information für Touristen.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 002 Wirtschaftsförderung Tourismus

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.000	-105
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-5.000	-105
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.250	16.500	13.155
14	66	Abschreibungen	9.500	9.500	9.612
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.750	26.000	22.767
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	37.750	21.000	22.662
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	37.750	21.000	22.662
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	37.750	21.000	22.662
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.400	5.400	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.400	5.400	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	43.150	26.400	22.662

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 1 Hauptamt

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-142.700	-196.100	-376.743
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-101.550	-81.800	-89.768
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-60.500	-62.500	-23.411
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.350	-8.350	-8.980
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-30.000	-37.370
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-313.100	-378.750	-536.272
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.182.800	1.153.900	1.076.886
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	227.500	223.500	290.568
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513.900	650.900	568.757
14	66	Abschreibungen	41.400	41.400	42.617
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.005.700	2.551.200	2.097.470
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.971.300	4.620.900	4.076.298
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.658.200	4.242.150	3.540.026
21	56, 57	Finanzerträge	-11.000	-13.500	-8.560
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-11.000	-13.500	-8.560
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.647.200	4.228.650	3.531.466
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.753
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3.751
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.647.200	4.228.650	3.527.715
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-294.600	-344.300	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	504.150	529.110	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	209.550	184.810	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.856.750	4.413.460	3.527.715

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 1 Hauptamt

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				531		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				531		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-55.200	-55.200
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-35.000		-36.000	-34.067	-618.080	-603.080
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-15.000	-15.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-35.000		-36.000	-34.067	-673.280	-658.280
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.000		-36.000	-33.536	-673.280	-658.280

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 101 Zentrale Dienste	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Rainer Deutsch
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Kurzbeschreibung	Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung und gegenüber Dritten.
Leistungen	Telefonzentrale. Bürgerinformationen / Bekanntmachungen (Wochenzeitung). Poststelle. Beschaffung von Bürobedarf. Ehrungen und Jubiläen. Kontakte zu übergeordneten Behörden. Betreuung Schiedsamt.
Auftragsgrundlage	Hessische Gemeindeordnung (HGO), Satzungen der Gemeinde Eschenburg, Bundes- und Landesgesetze.
Zielgruppe	Einwohner. Mitarbeiter. Ehrenamtlich Tätige. Übergeordnete Behörden.
Grundsatzziele	Kostengünstige, freundliche und effektive Verwaltung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 101 Zentrale Dienste

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.500	-9.750	-8.556
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.500	-9.750	-8.556
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	356.800	302.100	262.675
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	122.900	119.500	161.814
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.250	47.950	47.956
14	66	Abschreibungen	200	200	221
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	529.150	469.750	472.665
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	518.650	460.000	464.109
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	518.650	460.000	464.109
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	518.650	460.000	464.111
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-234.600	-230.800	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	73.800	79.800	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-160.800	-151.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	357.850	309.000	464.111

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 102 Gemeindeorgane	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Rainer Deutsch
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Organisatorische Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen der gemeindlichen Gremien.
Leistungen	Geschäftsführung der Gemeindegremien. Erstellung der Tagesordnung. Einladung zu den Sitzungen. Protokollführung. Abrechnung der Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige. Erstellung des Vorstandsberichts. Öffentliche Bekanntmachungen.
Auftragsgrundlage	HGO, Hauptsatzung der Gemeinde Eschenburg, Geschäftsordnungen der gemeindlichen Gremien, Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit.
Zielgruppe	Mitglieder der gemeindlichen Gremien. Mitarbeiter. Bürger. Behörden.
Grundsatzziele	Frist- und ordnungsgemäße Abwicklung des Sitzungsdienstes. Zusammenarbeit mit übergeordneten Behörden.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 102 Gemeindeorgane

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.000	-4.000	-3.767
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.000	-4.000	-3.767
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.450	46.450	46.482
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			71
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	47.450	46.450	46.553
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	43.450	42.450	42.786
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	43.450	42.450	42.786
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	43.450	42.450	42.786
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.800	49.600	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	51.800	49.600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	95.250	92.050	42.786

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 103 Personalverwaltung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Benjamin Schwehn
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Personalangelegenheiten der Gemeinde Eschenburg. Zahlbarmachung der Bezüge. Personalstatistiken. Betreuung der Auszubildenden.
Leistungen	Beratung der Mitarbeiter in arbeits-, dienst-, und personalvertretungsrechtlichen Fragen. Bearbeitung von Personalvorgängen (Führen der Personal- und Gehaltsakten). Aufgaben der Familienkasse (Kindergeld). Bezügeberechnung aller Bediensteten. Ausbildungsleitung. Aufgaben der Zusatzversorgung, wie An- und Abmeldungen, Auskünfte zu Versorgungsfragen, Versorgungsrentenanträge. Aufgaben aus dem Beamtenrecht, BDA-Berechnung, Versorgung, Beihilfe. Beihilfeversicherung.
Auftragsgrundlage	Beamten- und Tarifrecht aller Beschäftigten. Arbeitnehmerschutzgesetze. Kindergeldrecht. Lohnsteuerrecht. Sozialversicherungsrecht. Zusatzversicherungsrecht.
Zielgruppe	Mitarbeiter der Gemeinde Eschenburg.
Grundsatzziele	Mitarbeiterorientierte Servicedienstleistungen. Kostengünstige, effektive und kompetente Abwicklung der Bezügebe- und Abrechnung und deren Zahlbarmachung. Sachbearbeitung für die gesetzlichen Aufgaben, wie z. B. der Familienkasse.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 103 Personalverwaltung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-33.050	-24.050	-38.999
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.050	-24.050	-38.999
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	184.000	182.500	166.520
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	60.500	60.500	89.775
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.550	35.450	31.687
14	66	Abschreibungen			79
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	274.050	278.450	288.061
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	241.000	254.400	249.062
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	241.000	254.400	249.062
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	241.000	254.400	249.062
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-400	-400	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.200	14.800	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.800	14.400	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	254.800	268.800	249.062

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 104 Wahlen	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Rainer Deutsch
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Vorbereitung und Ausführung von Wahlen, Bürgerbegehren und -entscheiden.
Leistungen	Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung von: Bundestagswahlen. Europawahlen. Landtagswahlen. Kreistagswahlen. Kommunalwahlen. Direktwahlen (Bürgermeister, Landrat). Bürgerbegehren, Bürgerentscheiden. Schöffen- und Schiedsamtswahlen.
Auftragsgrundlage	Europawahlgesetz, Bundestagswahlgesetz, Landtagswahlgesetz, Kommunalwahlgesetz, HGO, inkl. den entsprechenden Verordnungen.
Zielgruppe	Bürger. Bewerber Wahlvorschläge. Amtsgericht.
Grundsatzziele	Zügige und korrekte Abwicklung von Wahlvorgängen.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 104 Wahlen

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-3.000	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-4.743
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.000	-3.000	-4.743
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.350	13.850	21.297
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.350	13.850	21.297
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.350	10.850	16.554
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	12.350	10.850	16.554
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	12.350	10.850	16.554
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	19.700	18.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.700	18.700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	32.050	29.550	16.554

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 121 Jugendarbeit	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Jugendpflege
Zuständig	Carina Hinze
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	Kooperation zwischen verschiedenen Jugendhilfen und den Schulen. Betreuung eines Netzwerkes für Jugendliche vor Ort, zugunsten ihrer Entwicklung. Planung und Durchführung des Ferienpassprogrammes.
Leistungen	Ferienpass. Sozialarbeit an Schulen. Netzwerk Jugend. Kooperation mit anderen Jugendhilfen.
Auftragsgrundlage	Beschluss der Gemeindegremien, KJHG, HGO.
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche in Eschenburg. Schüler der Holderbergschule sowie deren Eltern bzw. Bezugspersonen. Ferienkinder.
Grundsatzziele	Freizeitgestaltung, präventiver Kinder- und Jugendschutz, Integration und individuelle Förderung, sowie das Erlernen von sozialen Kompetenzen Aufbau von Beziehungs- und Konfliktfähigkeit. Hilfestellung bei Lebensplanungsaufgaben (Bewerbungen, persönlichen Konflikten). Einführung und Ausgestaltung von Projekten und sozialer Gruppenarbeit, Einzel- und Kleingruppen, Vernetzung vorhandener Ressourcen.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 121 Jugendarbeit

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-5.400	-3.310
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-4.000	-1.910
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-500	-500	-400
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.500	-9.900	-5.620
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.800	12.500	6.379
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	59.800	56.300	41.336
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	72.600	68.800	47.714
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	65.100	58.900	42.094
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	65.100	58.900	42.094
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	65.100	58.900	42.094
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.100	19.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.100	19.700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	85.200	78.600	42.094

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 122 Vereine	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Kevin Hofheinz
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	Förderung und Unterstützung der örtlichen Vereine.
Leistungen	Entgegennahme, Prüfung und Berechnung von Vereinszuschüssen. Förderberechnung von für Vereinsjugendarbeit. Führen der Vereinsdatenbank. Sportlerehrung (alle 1 - 2 Jahre) Straßensammlungen in Zusammenarbeit mit den Ortsvereinen. Auskünfte an Neubürger über die verschiedenen Vereinsgruppen. Neubürgerempfang
Auftragsgrundlage	Richtlinien für die Vereinsförderung, Gemeindesatzungen, Beschlüsse Gemeindevorstand und -vertretung.
Zielgruppe	Vereine. Neubürger.
Grundsatzziele	Unterstützung der örtlichen Vereine für ein aktives Vereinsleben der verschiedensten Vereinsgruppen. Erhalt und Förderung der Jugendarbeit in den Vereinen.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 122 Vereine

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-2.000	-10.384
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-2.000	-10.384
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	2.400	2.400	2.418
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.100	40.600	20.993
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.500	43.000	23.411
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.500	41.000	13.027
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	25.500	41.000	13.027
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	25.500	41.000	13.027
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	38.600	24.310	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	38.600	24.310	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	64.100	65.310	13.027

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 123 Kindertagesstätten	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Kerstin Tödter
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Familienergänzende/ -unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung von Kindern.
Leistungen	Abrechnung und Abschluss von Verträgen mit freien Trägern. Koordination zwischen Trägern der Einrichtungen und Gemeinde. Planungsaufgabe Kindertagesstättenentwicklung. Mitarbeit an der Kindertagesstättenordnung und der Gebührensatzung. Kinder- und Jugendhilfestatistik. Bedarfsplanung Zusatzfinanzierung von Berufspraktikantinnen und Sozialassistentinnen.
Auftragsgrundlage	SGB VIII. Kinder- und Jugendhilfegesetz. Satzung über die Benutzung der Kindergärten der Gemeinde Eschenburg. Gebührensatzung zur Satzung über die Benutzung der Kindergärten der Gemeinde Eschenburg.
Zielgruppe	Kinder im Alter bis 3 Jahre. Kinder im Alter von 3 bis 6 Jahren (Kindergärten). Kinder im Alter von 7 bis 10 Jahren (Schülerbetreuung). Eltern.
Grundsatzziele	Betreuung, Erziehung und Bildung der in Kinder in Kindertagesstätten als Einrichtungen mit eigenständigem Erziehungs- und Bildungsauftrag. Erfüllen des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz. Qualitätssicherung und -verbesserung bei der Kinderbetreuung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 123 Kindertagesstätten

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.000	-10.000	-7.884
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.000	-10.000	-7.884
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12.290
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.875.500	2.407.000	1.990.445
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.875.500	2.407.000	2.002.735
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.865.500	2.397.000	1.994.851
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.865.500	2.397.000	1.994.851
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.865.500	2.397.000	1.994.851
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	124.450	135.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	124.450	135.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.989.950	2.532.300	1.994.851

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 124 Soziale Hilfen und Leistungen	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Tanja Busch
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Beratung und Hilfestellung bei sozialen Angelegenheiten.
Leistungen	Renten. Sozialhilfe. Wohngeld. Blindengeld. GEZ-Befreiung. Telefongebührenvergünstigung. Schwerbehinderung. Übernahme Kosten Kinderbetreuung. Hilfestellung bei der Ausfüllung von sonstigen Anträgen und Fragebögen in sozialen Angelegenheiten.
Auftragsgrundlage	SGB, WoGG, LBliGG, Rundfunkgebührenstaatsvertrag
Zielgruppe	Einwohner von Eschenburg.
Grundsatzziele	Hilfe- und Antragstellung für den Bürger in sozialen Angelegenheiten. Kompetente und zügige Bearbeitung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 124 Soziale Hilfen und Leistungen

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.500	35.500	692
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.500	35.500	692
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	30.500	35.500	692
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	30.500	35.500	692
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	30.500	35.500	692
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	16.600	16.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.600	16.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	47.100	51.800	692

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 125 Bücherei	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Sabine Pfeifer
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Medien (Büchern, CD-ROM) für verschiedene Sachbereiche. Schöne Literatur, systematisch gegliederter Kinder- und Jugendbereich.
Leistungen	Marktsichtung, Auswahl und Beschaffung. Erfassung und Erschließung der Medien, Ausleihe (Ausgabe, Rücknahme, Rücksortierung Anmeldung, Mahnung, Schadensfälle). Kundenbetreuung. Reparatur von kleinen Schäden. Magazinierung und Aussonderung. Bedienung der Statistik.
Auftragsgrundlage	Beschluss der Gemeindevertretung vom 31.01.1995.
Zielgruppe	Einwohner, Schulen und Kindertagesstätten.
Grundsatzziele	Förderung von Bildung und Kultur. Kundenorientierte fachkundige Beratung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 125 Bücherei

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-412
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-500	-500	-412
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.500	23.400	23.343
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.700	1.500	1.415
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.850	7.850	5.083
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	32.050	32.750	29.842
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	31.550	32.250	29.430
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	31.550	32.250	29.430
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	31.550	32.250	29.430
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		500	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	28.050	29.250	29.430

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 126 Senioren, Heimat und Kultur	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Hauptamt
Zuständig	Kevin Hofheinz
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Förderung des kulturellen Lebens in Eschenburg. Seniorenarbeit.
Leistungen	Zusammenarbeit mit dem Verein "Kulturkreis Eschenburg-Dietzhölztal". Zusammenarbeit mit Touristenvereinen. Information über unsere Region / Gemeinde. Monatliche Veröffentlichung des Veranstaltungskalenders. Organisation und Durchführung der Seniorennachmittag / Seniorenfahrt Entgegennahme, Weiterleitung und Abrechnung von GEMA-Meldungen zu bestimmten Veranstaltungen. Zusammenarbeit mit dem Förderverein Regionalmuseum Vorbereitung und Ausrichtung kultureller Veranstaltungen. Zuschüsse an Vereine für Kultur- und Heimatpflege.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindegremien.
Zielgruppe	Bürger, Vereine, Seniorenbeirat.
Grundsatzziele	Erhalten und fördern der kulturellen Angebote in unserer Gemeinde. Vermarktung unserer Gemeinde im Internet.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 126 Senioren, Heimat und Kultur

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.200	-5.200	-3.191
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.850	-1.850	-1.841
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.050	-7.050	-5.031
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.300	21.600	13.323
14	66	Abschreibungen	3.300	3.300	3.237
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.300	2.300	2.300
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.900	27.200	18.860
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.850	20.150	13.829
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.850	20.150	13.829
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.850	20.150	13.829
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.200	18.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	35.200	18.200	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	44.050	38.350	13.829

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 131 Steuern- und Verbrauchsgebühren	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Finanzabteilung
Zuständig	Timo Gäßner
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Berechnung der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer und der Spielapparatesteuer. Abrechnung bzw. Veranlagung der Wasser-, Abwasser-, Niederschlagswassergebühren.
Leistungen	Veranlagung inkl. aller Zusatzarbeiten für die: Grundsteuer. Gewerbesteuer. Hundesteuer. Spielapparatesteuer. Wassergebühren. Abwassergebühren. Niederschlagswassergebühr.
Auftragsgrundlage	KAG, Gemeindegesetzungen, Kreissatzungen, Grund- und Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung.
Zielgruppe	Abgabepflichtige.
Grundsatzziele	Zeitnahe und fehlerfreie Veranlagung der o. a. Steuern und Gebühren.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 131 Steuern- und Verbrauchsgebühren

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.000		-3.345
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.000		-3.345
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500		
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.500		
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.500		-3.345
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-2.500		-3.345
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-2.500		-3.345
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	38.500	37.600	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	38.500	37.600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	36.000	37.600	-3.345

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 132 Finanzverwaltung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Finanzabteilung
Zuständig	Rainer Deutsch
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Haushaltsplanung einschl. der Finanz- und Investitionsplanung, Kommunalen Finanzausgleich, Haushaltsvollzug, Finanzstatistiken, Haushaltssicherung, überörtliche Prüfung.
Leistungen	Aufstellung des Haushaltsplans mit Anlagen. Haushaltsvollzug (Buchführung). Aufstellung der Finanzstatistiken. Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung. Haushaltssicherung. Schuldenverwaltung. Mitarbeit Jahresabschluss.
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, Gesetze zur überörtlichen Prüfung und zu den Finanzstatistiken.
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Gemeindekörperschaften, Aufsichtsbehörde, Abteilungen der Verwaltung.
Grundsatzziele	Ausgeglichene Haushaltsführung. Reduzierung der Netto- Neuverschuldung. Rechtzeitige Aufstellung der Haushalte inkl. Haushaltssicherungskonzept. Reduzierung der Kapitalbeschaffungskosten. Rechtzeitige Aufstellung der Jahresabschlüsse.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 132 Finanzverwaltung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.000	-12.000	-14.011
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-30.000	-34.160
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.000	-42.000	-48.171
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	191.500	189.500	185.783
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.500	12.000	11.177
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.700	96.200	89.238
14	66	Abschreibungen	500	500	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	295.200	298.200	286.198
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	281.200	256.200	238.027
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	281.200	256.200	238.027
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	281.200	256.200	238.027
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-56.100	-54.800	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.300	19.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-35.800	-34.900	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	245.400	221.300	238.027

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 133 Forstwirtschaft (Wirtschaftsbetrieb)	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Finanzabteilung
Zuständig	Rainer Deutsch
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	Koordinierung der Forstwirtschaft mit Hessen Forst. Brennholzverkauf. Bewirtschaftung des Gemeindewalds.
Leistungen	Holzeinschlag Vermarktung des Holzeinschlags (Hessen Forst) Aufforstung Waldpflege
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindegremien, Forsteinrichtungswerk, Hess. Forstgesetz
Zielgruppe	Holzverarbeitende Industrie, Bürger.
Grundsatzziele	Ausgeglichenes Ergebnis bei nachhaltiger Holzwirtschaft

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 133 Forstwirtschaft (Wirtschaftsbetrieb)

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-135.000	-185.000	-369.830
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50.000	-50.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-3.210
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-185.000	-235.000	-373.039
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	227.500	220.500	220.693
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.000	14.000	13.406
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.400	256.400	212.177
14	66	Abschreibungen	800	800	2.168
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	45.000	45.000	42.326
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	430.700	536.700	490.769
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	245.700	301.700	117.730
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	245.700	301.700	117.730
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.747
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-3.746
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	245.700	301.700	113.984
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-10.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	49.700	45.100	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	49.700	35.100	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	295.400	336.800	113.984

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 141 Finanzbuchhaltung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Kasse
Zuständig	Swen Hein
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Regelung zentraler Angelegenheiten im Kassen- und Rechnungswesen. Abwicklung des Zahlungsverkehrs. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände. Mitarbeit bei der Aufstellung des Jahresabschlusses. Durchführung des Mahn- und Vollstreckungswesens inkl. der Sicherung der Ansprüche.
Leistungen	Ein- und Auszahlungen (bar und unbar) Planung und Sicherung der Kassenliquidität (inkl. Aufnahme von Kassenkrediten) Verwahrung von Wertpapieren u. ä. Urkunden (Verwahrgelass) Buchführung über alle Einnahmen und Ausgaben in zeitl. und sachlicher Ordnung als Grundlage für den Jahresabschluss. Sammlung und Aufbewahrung der Bücher und Belege. Mitarbeit Jahresabschluss. Mahnung von Geldforderungen. Einleitung von Verwaltungszwangsverfahren. Vollstreckung privatrechtlicher Forderungen. Anmeldung und Überwachung von Forderungen bei Zwangsversteigerungen, Insolvenzen, und Zwangsverwaltungen. Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen. Festsetzung von Mahngebühren, Säumniszuschlägen, Vollstreckungskosten und Zinsen.
Auftragsgrundlage	GemKVO, GemHVO, HGO, AO, Recht der Zwangsvollstreckung.
Zielgruppe	Fachbereiche, Zahlungspflichtige, Gerichte, Vollstreckungsstelle.
Grundsatzziele	Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Erledigung der Kassenangelegenheiten. Wirtschaftliche u. termingerechte Verwaltung der Kassenmittel. Sicherung der Ansprüche.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 141 Finanzbuchhaltung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-15.000	-7.612
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.000	-15.000	-7.612
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	155.400	235.900	217.871
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.000	16.000	12.981
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.600	22.600	21.545
14	66	Abschreibungen	1.200	1.200	895
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	185.200	275.700	253.293
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	170.200	260.700	245.681
21	56, 57	Finanzerträge	-11.000	-13.500	-8.560
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-11.000	-13.500	-8.560
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	159.200	247.200	237.121
25	59	Außerordentliche Erträge			-6
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-6
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	159.200	247.200	237.115
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-44.800	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.200	-43.600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	160.400	203.600	237.115

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 151 Informations- und Kommunikationstechnik	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Kasse
Zuständig	Swen Hein
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	Betreuung des Netzwerkes, der Einzelplatzrechner und der Software für die gesamte Verwaltung, der Verbände, der Gemeindewerke und des Bauhofes. Betreuung aller Kommunikationsgeräte sowie der Fotokopierer.
Leistungen	Beschaffung, Installation und Betreuung von Hard- und Software im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnik. Datensicherung. Bereitstellung des Zugangs zu Online-Dienstleistern (Internet, Intranet, E-Mail usw.) einschl. der erforderlichen Infrastruktur. Netzwerkbetreuung. Softwarepflege. Pflege des Internetauftritts der Gemeinde Eschenburg.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindegremien.
Zielgruppe	Mitarbeiter.
Grundsatzziele	Beschaffung aktueller, sach- und marktgerechter Hard- und Software sowie Aktualisierung alter Versionen. Ausbau und Instandhaltung eines effektiven Netzwerkes. Dienstleistungen für die Bürger auf elektronischem Weg nutzbar machen (eGouvernement). Internet-Angebot.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 151 Informations- und Kommunikationstechnik

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.000	-10.000	-11.568
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.500	-6.500	-7.140
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.500	-16.500	-18.708
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.100		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.900		
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.650	54.550	60.609
14	66	Abschreibungen	33.000	33.000	33.599
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	139.650	87.550	94.209
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	121.150	71.050	75.501
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	121.150	71.050	75.501
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	121.150	71.050	75.501
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		48.100	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		48.100	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	121.150	119.150	75.501

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 2 Bürgeramt

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-2.933
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-345.000	-335.000	-406.046
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-451.500	-536.000	-11.139
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.000	-2.000	-2.252
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-801.000	-875.500	-422.870
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	526.750	420.350	402.191
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.500	27.500	24.731
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	708.200	801.900	289.001
14	66	Abschreibungen	53.750	54.250	53.474
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.300	50.300	31.567
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.373.500	1.354.300	800.964
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	572.500	478.800	378.094
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	572.500	478.800	378.094
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	572.500	478.800	378.096
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-336.900	-326.700	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	448.200	432.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	111.300	105.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	683.800	584.300	378.096

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 2 Bürgeramt

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-55.000				-181.000	-55.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-135.000		-146.000	-11.519	-1.513.960 (-250.000)	-1.298.960
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-190.000		-146.000	-11.519	-1.694.960 (-250.000)	-1.353.960
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-190.000		-146.000	-11.519	-1.694.960 (-250.000)	-1.353.960

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 211 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Ordnungsamt
Zuständig	Thomas Stoll
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der Allgemeinen Ordnung und präventive und regressive Massnahmen.
Leistungen	Überwachung und Anwendung HSOG. Überwachung und Anwendung allg. Ordnungsaufgaben. Leistungen des Gesundheitsschutzes einschl. Unterbringung psychisch Kranker. Wohnungsaufsicht und Unterbringung Obdachloser. Kriminalprävention und Amtshilfe für die Vollzugspolizei. Gewerbewesen. Marktwesen. Straßenverkehrsbehörde. Überwachung des Abfallgesetzes. Gaststättenwesen.
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesgesetze, Satzungen der Gemeinde.
Zielgruppe	Einwohner, Betriebe, Marktbesicker, Verkehrsteilnehmer.
Grundsatzziele	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Überwachung der Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 211 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-8
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.000	-20.000	-16.996
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-450.500	-535.000	-5.588
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-470.500	-555.000	-22.591
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	456.100	541.100	23.102
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.800	29.800	11.742
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	485.900	570.900	34.844
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.400	15.900	12.253
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.400	15.900	12.253
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.400	15.900	12.253
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	119.700	119.800	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	119.700	119.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	135.100	135.700	12.253

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 212 Ordnungspolizei	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Ordnungsamt
Zuständig	Sascha Nickel
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Anwendung gesetzlicher Maßnahmen.
Leistungen	Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs. Überwachung der Einhaltung kommunaler Satzungen. Verwarnungsgeldverfahren. Ordnungswidrigkeitsverfahren. Vollzug der Vorschriften nach dem HSOG.
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesgesetze, kommunale Satzungen, HSOG, StVO u. a.
Zielgruppe	Einwohner der Gemeinde Eschenburg und jede Person, die sich im Gemeindegebiet aufhält. Verkehrsteilnehmer.
Grundsatzziele	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Überwachung der Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften. Verbesserung der Straßenverkehrssituation (z. B. Reduzierung der Verkehrsunfallzahlen, erhöhte Sicherheit aller Verkehrsteilnehmer).

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 212 Ordnungspolizei

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.000	-220.000	-278.557
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	-2.386
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-221.000	-221.000	-280.943
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.900	49.100	48.302
14	66	Abschreibungen	7.500	7.500	7.308
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	54.400	56.600	55.610
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-166.600	-164.400	-225.333
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-166.600	-164.400	-225.333
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-166.600	-164.400	-225.333
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	96.550	87.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	96.550	87.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-70.050	-77.400	-225.333

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 213 Einwohnermeldeamt	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Ordnungsamt
Zuständig	Stefanie Pano
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Kurzbeschreibung	Bearbeitung und Überwachung des Melderegisters und alle damit verbundenen Aufgaben, Sachbearbeitung im Passwesen, Kfz-Zulassung und Lohnsteuerangelegenheiten.
Leistungen	An-, Um, und Abmeldungen einschließlich Auskünfte und Bescheinigungen. Austellung, Verlängerung, Änderung von Personalausweisen, Reisepässen und Passersatz. Austellung und Änderung von Lohnsteuerkarten. Fundsachen. Kfz-Zulassung; An-, Um- und Abmeldungen einschl. Änderung der Fahrzeugpapiere.
Auftragsgrundlage	Hess. Meldegesetz, Melderechtsrahmengesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Hessische Verwaltungskostenordnung, HGO und sonstige Bundes- und Landesgesetze mit ihren jeweiligen Ausführungsvorschriften.
Zielgruppe	Einwohner, Behörden, berechtigte Personen nach dem Datenschutz.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 213 Einwohnermeldeamt

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-2.793
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.000	-80.000	-97.149
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-92.500	-82.500	-99.941
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.200	66.200	59.006
14	66	Abschreibungen			135
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	4.848
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	69.200	71.200	63.990
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-23.300	-11.300	-35.951
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-23.300	-11.300	-35.951
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-23.300	-11.300	-35.949
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	52.200	51.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	52.200	51.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	28.900	39.700	-35.949

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 214 Brand- und Katastrophenschutz	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Ordnungsamt
Zuständig	Thomas Stoll
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Bevölkerungs- und Katastrophenschutz. Brandbekämpfung aller Art und Größe in Verbindung mit Rettung von Menschen und Tieren sowie technische Hilfeleistungen bei Unfällen und Notständen.
Leistungen	Entwicklung von Notfallplänen. Maßnahmen zum Schutz der Bevölkerung. Überwachung der Funktionsbereitschaft der Sirenen. Gefahrgutüberwachung. Beschaffung für die Feuerwehren. Abrechnung der Einsätze der Feuerwehr. Bedarfs- und Entwicklungsplanung für die Feuerwehr.
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Brand- und Katastrophenschutz. Gefahrgutverordnung. Bedarfs- und Entwicklungsplan für den Brandschutz und die allgemeine Hilfe der Gemeinde Eschenburg.
Zielgruppe	Einwohner und Betriebe
Grundsatzziele	Frühzeitige Reaktion auf Katastrophen und Information der Bevölkerung. Sicherstellung des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes sowie schnelle und qualifizierte Hilfe bei Unfällen und Katastrophen leisten.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 214 Brand- und Katastrophenschutz

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.500	-8.500	-5.677
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-3.165
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-500
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.000	-2.000	-2.252
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.500	-10.500	-11.593
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	48.350	5.250	9.700
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.900		
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.350	132.850	149.055
14	66	Abschreibungen	46.250	46.750	46.031
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.500	15.500	14.977
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	241.350	200.350	219.762
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	230.850	189.850	208.169
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	230.850	189.850	208.169
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	230.850	189.850	208.169
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	173.550	168.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	173.550	168.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	404.400	358.150	208.169

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 221 Personenstandswesen	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Standesamt
Zuständig	Bernd Peter
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Bearbeitung und Beurkundung von Geburtsfällen, Sterbefällen, Eheschließungen und Lebenspartnerschaften, namensrechtlichen Erklärungen, Vaterschaftsanerkennungen und allen anderen standesamtlichen Erklärungen.
Leistungen	Personenstandswesen (Geburten, Eheschließungen, Sterbefälle). Lebenspartnerschaften. Vaterschaftsanerkennungen. Behördliche Namensänderungen. Berufsgenossenschaftswesen. Versicherungswesen. Einbürgerung und Staatsangehörigkeitswesen. Führen der Testamentskartei.
Auftragsgrundlage	BGB, Personenstandsgesetz und -Verordnung. EGBGB, StAG, NamÄndG, Dienstanweisungen für die Standesbeamten. Lebenspartnerschaftsgesetz. IPR, BVFG, Bestattungsgesetz, Feuerbestattungsgesetz. Friedhofssatzung Gebührensatzung zur Friedhofssatzung, Versicherungsgesetz, SGB.
Zielgruppe	Bürger, Einwohner von Eschenburg, ausländische Mitbürger, Behörden, sonstige dritte Personen (Angehörige von Verstorbenen, Heiratswillige, Geschädigte). Gewerbetreibende.
Grundsatzziele	Kompetente, freundliche Beratung. Zeitnahe Erledigung anfallender Aufgaben. Durchführung von Trauungen und Begründungen von Lebenspartnerschaften in festlichem und würdevollem Rahmen.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 221 Personenstandswesen

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-133
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.500	-6.500	-7.633
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.500	-6.500	-7.766
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	61.400	75.200	71.570
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.100	5.000	4.622
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.900	10.900	8.108
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	76.400	91.100	84.299
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	69.900	84.600	76.533
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	69.900	84.600	76.533
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	69.900	84.600	76.533
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-6.900	-6.700	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.200	6.100	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-700	-600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	69.200	84.000	76.533

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 3 Bauamt

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-259.800	-151.400	-133.017
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-134.350	-129.350	-138.149
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-398.350	-384.700	-389.941
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-796
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.000	-8.000	-229.415
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-404.650	-394.650	-388.405
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-81.450	-74.950	-64.400
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.282.600	-1.143.050	-1.344.123
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	810.000	735.400	639.333
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	137.700	134.700	203.600
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.320.100	2.111.000	1.857.954
14	66	Abschreibungen	910.600	918.800	939.952
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	516.000	572.000	570.700
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.000	2.449
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.697.400	4.474.900	4.213.987
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.414.800	3.331.850	2.869.864
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.414.800	3.331.850	2.869.864
25	59	Außerordentliche Erträge	-410.000	-55.000	-27.858
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-410.000	-55.000	-27.857
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.004.800	3.276.850	2.842.007
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.074.750	-1.142.210	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.604.300	1.652.835	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	529.550	510.625	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.534.350	3.787.475	2.842.007

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 3 Bauamt

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	555.000		530.000	530.897		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	195.000		100.000	132.202		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	750.000		630.000	663.099		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.731.000		-1.221.000	-158.788	-18.683.100 (-4.665.000)	-14.408.100
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-305.000		-840.000	-1.058.306	-10.132.000	-7.707.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-674.500	-400.000	-251.000	-140.896	-8.256.860 (-1.543.500)	-5.856.860
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-230.000		-82.000	-56.259	-1.499.000 (-300.000)	-809.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-4.710.500	-400.000	-2.312.000	-1.357.990	-37.071.960 (-6.208.500)	-27.971.960
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.960.500	-400.000	-1.682.000	-694.891	-37.071.960 (-6.208.500)	-27.971.960

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 312 Liegenschaftsverwaltung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Bauverwaltung
Zuständig	Thomas Treupel
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Kurzbeschreibung	Eigentumsrechtliche Sicherstellung der Verfügbarkeit von bebauten und unbebauten Grundstücken oder Grundstücksteilen durch Ankauf, Tausch, Ersteigerung. Bestellung von Rechten am Grundeigentum Dritter und Gewährung von Rechten am Grundeigentum der Gemeinde. Vermarktung, Vermietung, Verpachtung und Bereitstellung von gemeindeeigenen Liegenschaften / Grundstücken.
Leistungen	Erwerb oder Verkauf von Grundstücken. Bauplatzvergabe. An- und Verpachtung von Grundstücken einschl. pachtrechtlicher und sonstiger Genehmigungen sowie Pachtzinsanpassungen. Bestellung von Erbbaurechten an Grundstücken, einschl. erbaurechtl. Genehmigungen und Erbzinsanpassungen. Vergabe von Straßennahmen und Hausnummern. Unterhaltung, Pflege, Weitergabe von Liegenschaftsdatenbeständen. Führung und Überwachung des Baulückenkatasters. Erstellung von Statistiken an das Hessische Statistische Landesamt. Grundbuchangelegenheiten der Gemeinde Eschenburg. Bestellung von Dienstbarkeiten und Rechten aller Art. Vorbereitung und Abschluss von Gestattungsverträgen. Durchführung von vereinfachten Baulandumlegungen. Durchführung von Wege- und Gewässereinziehungsverfahren. Bearbeitung von Angelegenheiten der Flurbereinigung. Bodenbevorratung mit der Hessischen Landgesellschaft. Abschluss von Konzessionsverträgen.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindegremien, Satzungen und Richtlinien der Gemeinde Eschenburg, Katastergesetzgebung, BGB, BauGB, Grundbuchordnung etc.
Zielgruppe	Bauplatzbewerber, Mietinteressenten, Einwohner der Gemeinde, Investoren.
Grundsatzziele	Bereitstellung von Baugrundstücken, Bodenbevorratung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 312 Liegenschaftsverwaltung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-179.000	-67.000	-70.586
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.000	-8.000	-7.600
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-497
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-150	-150	-121
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-190.150	-78.150	-78.805
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.000	11.500	5.801
14	66	Abschreibungen	250	250	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50	50	19
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.300	11.800	5.820
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-162.850	-66.350	-72.985
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-162.850	-66.350	-72.985
25	59	Außerordentliche Erträge		-5.000	-27.858
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-5.000	-27.858
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-162.850	-71.350	-100.843
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.000	44.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.000	44.900	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-116.850	-26.450	-100.843

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 313 Bauordnung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Bauverwaltung
Zuständig	Daniel Becker
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben zur Hessischen Bauordnung, Bauanträge, Stellplatzanfrage, Altlastenkataster, Baulastenblatt, Wohnberechtigungsbescheinigungen, Baulandkataster.
Leistungen	Erklärungen nach §§ 55 und 56 HBO ausstellen. Überprüfen der Stellplätze und evtl. Ablöseverträge erarbeiten nach der Stellplatzsatzung. Ausstellen von Bescheinigungen nach § 27 WoFG. Erfassung von Altlastenflächen und Datenaustausch mit dem HIFUG. Einschreiten als beauftragte der unteren Bauaufsicht. Beratungsgespräche zu Bauvorhaben. Hilfe bei Wohnungssuche. Stellungnahmen zu Bauanträgen und evtl. Einvernehmen abgeben. Überprüfen der gesicherten Erschließung. Bescheinigungen über den Erschließungszustand, gezahlter bzw. noch abzurechnender Beiträge fertigen.
Auftragsgrundlage	BauGB, HBO, BauNVO, Bebauungspläne als gemeindliche Satzungen, WoFG, Stellplatzsatzung, KrW-/AbfG, HAKA, HALastG, HWG, HeNatG.
Zielgruppe	Bauherren, Investoren, Gewerbetreibende, Bürger, Banken, Gerichte, Bausachverständige, Wohnungssuchende, HIFUG, Rechtsanwälte, Architekten, Behörden.
Grundsatzziele	Einhaltung des öffentlichen Baurechts, Beratungen zu Bauvorhaben und Wohnungssuchende.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 313 Bauordnung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-42
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-150	-150	-128
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.150	-1.150	-170
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.000	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			1.088
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.000	4.000	1.088
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.850	2.850	918
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.850	2.850	918
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.850	2.850	918
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	62.500	61.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	62.500	61.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	65.350	63.850	918

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 314 Planung und Entwicklung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Bauverwaltung
Zuständig	Reiner Müller
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Bauleitpläne und Fachpläne für die eigene Gemeinde. Beteiligung an den Bauleitplanungen der Nachbargemeinden. Beteiligung an Fachplanungen und übergeordneten Planungen. Teilnahme an Förderprogrammen (z. B. Dorferneuerung) Demografischer Wandel
Leistungen	Verfahren für die Aufstellung des Flächennutzungsplanes, des Landschaftsplanes, der Bebauungspläne und der Satzungen gem. § 34 Abs. 4 BauGB, ggf. Abschluss von städtebaulichen Verträgen, Stellungen zu Bauleitplanungen der Nachbargemeinden, Stellungnahmen zu übergeordneten Planungen und Fachplanungen (z. B. Landesplanung, Regionalplanung, Landschaftsrahmenplanung, NATURA 2000, Planungen nach dem HENatG, Radwegeplanungen, Planungen klassifizierter Straßen). zu allen Planungen: Beratungsgespräche, Behördentermine, Vorbereitung der Beratungen und Beschlussfassungen in den politischen Gremien und Ausführung der Beschlüsse, Kontaktgespräche mit Investoren und Projektentwicklern, Mitwirkung bei der Dorferneuerungsplanung und der einfachen Stadtentwicklungsplanung, Bearbeitung der Zuschussprojekte in der Dorferneuerung und der einfachen Stadterneuerung. Bearbeitung weiterer Zuschussprojekte nach dem FAG.
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB). Hessisches Naturschutzgesetz (HENatG). Satzungen und Richtlinien der Gemeinde.
Zielgruppe	Einwohner, Grundstücks- und Hauseigentümer. Unternehmen und Investoren. Mitglieder der gemeindlichen Gremien. Nachbargemeinden, Fachbehörden, Land. Verkehrsteilnehmer.
Grundsatzziele	Kurz-, mittel- und langfristige Bereitstellung von Wohnbau- und gewerblichen Bauflächen. Unterstützung der Schaffung und Erhaltung von Arbeitsplätzen. Verbesserung der Infrastruktur und der Verkehrsverhältnisse.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 314 Planung und Entwicklung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.500	35.500	9.774
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	50.500	35.500	9.774
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.500	35.500	9.774
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	50.500	35.500	9.774
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	50.500	35.500	9.774
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	50.000	50.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	50.000	50.700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	100.500	86.200	9.774

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 315 Jagd und Forst	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Bauverwaltung
Zuständig	Michel Fuchs
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Kurzbeschreibung	Förderung der Landwirtschaft. Naturschutzangelegenheiten. Fischereiangelegenheiten. Jagdangelegenheiten.
Leistungen	Verfahren zur Waldumwandlung und Rodung. Auskünfte in Bezug auf landwirtschaftliche Flächen und Hilfestellung im Bereich von landwirtschaftlichen Förderangelegenheiten, Landschaftspflege HELP und HEKUL. Beantragung von vorläufigen Ersatzmaßnahmen. Entwicklung des Öko-Kontos. Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen. Naturschutzrechtliche Genehmigungen. Verfahren nach dem HENatG. Annahme, Bearbeitung, Überwachung und Abschluss von Fischereipachtverträgen. Bildung von Eigenfischereibezirken. Beteiligung an der Jagdgenossenschaft mit gemeindlichen Grundstücken. Verfahren Wildschadensfeststellungen und Regulierung.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindegremien. Satzungen und Richtlinien der Gemeinde. Hessisches Forstgesetz. Jagd, Fischerei-, und Naturschutzgesetze.
Zielgruppe	Fachbehörden. Grundstückseigentümer. Jagdgenossenschaft. Einwohner / Landwirte / Waldbesitzer / Vereine.
Grundsatzziele	Erhaltung und Entwicklung von Natur- und Kulturlandschaften. Jagd- und Waldwirtschaft. Fischerei und Gewässergrüte.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 315 Jagd und Forst

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-2.385
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-98
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.000	-2.000	-2.484
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400	5.300	515
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	400	5.300	515
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.600	3.300	-1.969
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.600	3.300	-1.969
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-1.600	3.300	-1.969
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.500	10.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.500	10.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.900	13.600	-1.969

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 316 Klima, Naturschutz, Energie und Abfallwirtschaft	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Bauverwaltung
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 316 Klima, Naturschutz, Energie und Abfallwirtschaft

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-28.800		
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.800		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.500		
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	32.000	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.500	32.000	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.300	32.000	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-7.300	32.000	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-7.300	32.000	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.300	32.000	

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 321 Verkehrsflächen und -anlagen	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Harald Hermann
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Planungen und Bau von Verkehrswegen und Anlagen (inkl. Bushaltestellen). Unterhaltung und Betrieb und Instandsetzung öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brückenbauwerke. Unterhaltung und Instandsetzung von Wirtschaftswegen.
Leistungen	Planung, Ausschreibung, Objektüberwachung und Abrechnung von Straßenbaumaßnahmen. Unterhaltungsarbeiten an Straßen, Wegen, Plätzen einschl. Gehwegen an übergeordneten Straßen. Genehmigung und Abnahme von Dritten. Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten der Feld- und Wirtschaftswege einschl. der Nebenanlagen. Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten aller öffentlichen Parkplätze. Einrichtung und Unterhaltung von Bushaltestellen.
Auftragsgrundlage	Hessisches Straßengesetz STVG VOB Satzungen
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Anlieger, Landwirte.
Grundsatzziele	Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht. Neubau und grundlegende Sanierung von Straßen auf Grundlage der Investitionsplanung und Finanzierung der Kosten über Fördermittel bzw. Anliegerleistungen. Wirtschaftliche Unterhaltung der Feldwege. Bereitstellung und Instandhaltung attraktiver Einrichtungen für ÖPNV-Nutzer.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 321 Verkehrsflächen und -anlagen

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-30
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.000	-6.800	-8.306
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-286.450	-276.450	-280.411
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-281.450	-288.250	-288.757
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042.050	768.800	692.117
14	66	Abschreibungen	416.600	416.600	404.636
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	8.085
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.463.650	1.190.400	1.104.839
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.182.200	902.150	816.082
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.182.200	902.150	816.082
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.182.200	902.150	816.082
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	313.300	405.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	313.300	405.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.495.500	1.307.450	816.082

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 322 Straßenreinigung und Winterdienst	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Reiner Müller
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Kurzbeschreibung	Reinigen von Straßen, Wegen und Plätzen und Parkanlagen. Räum- und Streudienst, Annahme von Restmüll und Grünschnitt.
Leistungen	Manuelle und maschinelle Reinigung. Kehrdienst nach Veranstaltungen. Manueller und maschineller Winterdienst. Entfernung und Entsorgung wilder Ablagerungen außerhalb der geschlossenen Ortslage und auf öffentlichen und gemeindlichen Grundstücken. Annahme, Verwertung und Entsorgung von Kleinmengen Restmüll und Grünschnitt.
Auftragsgrundlage	Hessisches Straßengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Eschenburg.
Zielgruppe	Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümer.
Grundsatzziele	Sicherstellung eines sauberen Dorfbildes. Sicherstellung der Verkehrssicherheit bei Schnee und Eis. Einhaltung rechtlicher Vorschriften.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 322 Straßenreinigung und Winterdienst

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.200	-1.750	-1.761
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.200	-1.750	-1.801
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.000	37.500	44.679
14	66	Abschreibungen	8.000	8.000	6.740
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.000	6.000	2.400
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	49.000	51.500	53.819
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.800	49.750	52.018
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	47.800	49.750	52.018
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	47.800	49.750	52.018
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	143.100	146.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	143.100	146.900	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	190.900	196.650	52.018

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 323 Straßenbeleuchtung	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Harald Hermann
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Kurzbeschreibung	Planung, Errichtung und Unterhaltung der Straßen- und Weihnachtsbeleuchtung. Koordinierung von Baumaßnahmen mit externen Versorgungsunternehmen.
Leistungen	Planung und Neuinstallation von Straßenbeleuchtung. Wartung und Reparatur der Straßenbeleuchtung. Jährliche Installation und Unterhaltung der Weihnachtsbeleuchtung. Koordination von Kabelverlegungsarbeiten mit anderen Versorgungsunternehmen.
Auftragsgrundlage	Baugesetz, Satzungen der Gemeinde, Beschlüsse der Gremien.
Zielgruppe	Einwohner
Grundsatzziele	Ausreichende und energiesparende Ausleuchtung aller Verkehrswege und Plätze.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 323 Straßenbeleuchtung

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50	-50	-35
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-796
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.000	-2.000	-2.068
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-1.122
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.050	-7.050	-4.021
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.000	105.000	68.860
14	66	Abschreibungen	11.500	11.500	11.691
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	116.500	116.500	80.551
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	109.450	109.450	76.530
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	109.450	109.450	76.530
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	109.450	109.450	76.530
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.200	38.500	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	35.200	38.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	144.650	147.950	76.530

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 324 Öffentliche Gewässer	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Reiner Müller
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Instandsetzung kommunaler Gewässer, inkl. vorbeugender Hochwasserschutz.
Leistungen	Unterhaltung und Wiederherstellung von Gräben und Bächen. Überwachung und reinigen von Durchlässen. Zuschussbearbeitung, Objektüberwachung und Abrechnung von Renaturierungsmaßnahmen.
Auftragsgrundlage	Hessisches Wassergesetz. Hessisches Naturgesetz. Bauordnung. Satzung der Gemeinde Eschenburg
Zielgruppe	Einwohner, Grundstückseigentümer.
Grundsatzziele	Optimierung der Gewässerunterhaltung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 324 Öffentliche Gewässer

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-222.950
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-222.950
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.500	51.500	63.205
14	66	Abschreibungen	2.000	2.000	1.983
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	58.500	58.500	65.188
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	58.500	58.500	-157.762
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	58.500	58.500	-157.762
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	58.500	58.500	-157.762
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	33.900	56.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	33.900	56.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	92.400	114.800	-157.762

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 325 Friedhöfe	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Harald Hermann
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Bereitstellung, Bewirtschaftung und Pflege von Friedhöfen. Bestattungen.
Leistungen	Bereitstellung von Grabstätten. Planung und Bau von erforderlichen Erschließungsanlagen einschl. Grünflächen. Verwaltung, Pflege und Unterhaltung der Friedhöfe. Pflege der Kriegsgräber und Ehrenmale. Überwachung des Pflegezustandes und der Standfestigkeit der Grabstätten und Grabmale. Planung, Ausschreibung, Objektüberwachung und Abrechnung von Bau- und Pflegemaßnahmen. Abrechnung der Bestattungsgebühren.
Auftragsgrundlage	Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Friedhofssatzung der Gemeinde, Gebührensatzung der Gemeinde.
Zielgruppe	Einwohner, Bestatter, Steinmetze.
Grundsatzziele	Bürgernahe und den Umständen der Besonderheit entsprechende zuvorkommende, kostendeckende Leistung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 325 Friedhöfe

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.000	-91.000	-114.125
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-400	-400	-830
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-54.500	-48.000	-54.525
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-150.900	-139.400	-169.479
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500		8.068
14	66	Abschreibungen	6.150	6.350	6.641
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.650	6.350	14.710
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-143.250	-133.050	-154.769
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-143.250	-133.050	-154.769
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-143.250	-133.050	-154.769
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	257.800	211.450	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	257.800	211.450	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	114.550	78.400	-154.769

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 326 Bau und Unterhaltung von Abwasseranlagen	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Reiner Müller
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Bauliche Instandhaltung von Abwasseranlagen. Bau von Abwasseranlagen. Reinigung von Abwässern. Koordinierung von Planungsleistungen im Abwasserbereich.
Leistungen	Unterhaltungsarbeiten an Abwasserkanälen, Regenüberlaufbauwerken und sonstigen Anlagen. Planung und Ausführung von Sanierungsarbeiten gemäß der EKVO. Ausschreibung, Objektüberwachung und Abrechnung aller Abwasserprojekte. Abwicklung von Förderanträgen und Zuschussmaßnahmen. Reinigen der Abwässer.
Auftragsgrundlage	Eigenkontrollverordnung ATV-Arbeitsblätter DIN-Normen Entwässerungssatzung
Zielgruppe	Einwohner und Grundstückseigentümer.
Grundsatzziele	Sicherstellung der Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet. Behebung der Schäden (Klasse 1 und 0) nach EKVO bis 2012 im Rahmen des Budgets. Austausch der zu gering dimensionierten Abwasserkanäle.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 326 Bau und Unterhaltung von Abwasseranlagen

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 327 Gebäudewirtschaft	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Reiner Müller
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	muss
Kurzbeschreibung	Bauliche Instandhaltung von Gebäuden inklusive technischer, mit dem Gebäude verbundenen Anlagen. Planungsleistungen für Neu-, Um-, und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen gemäß dem Leistungsbild der HOAI inkl. Projektsteuerung und Verwaltungsleistungen.
Leistungen	Überprüfung der Gebäude, Wartung, TÜH-Untersuchungen, Inspektionen. Planung, Ausschreibung und Steuerung der Sanierungs- und Renovierungsmaßnahmen. Überwachung von Energiekosten, Schließanlagen. Gefahrenverhütung und Brandschutz. Leitungsphasen 1 - 9 der HOAI für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten. Stellungnahmen, Förderanträge, Verwendungsnachweise und Kostenüberwachung. Vermietung und Verpachtung von Gebäuden (Wohnungen, Bürgerhäuser, Mehrzweckhalle).
Auftragsgrundlage	HBO, HOAI, VOB
Zielgruppe	Einwohner
Grundsatzziele	Erhaltung und Verbesserung der Bausubstanz. Schaffung von neuen öffentlichen Nutzungen.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 327 Gebäudewirtschaft

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-71.800	-75.400	-55.498
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25.300	-25.300	-10.967
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-109.500	-107.000	-147.760
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-120
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-64.750	-64.750	-55.998
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000	-15.000	-5.087
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-286.350	-287.450	-275.429
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	89.600	83.900	72.444
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.550	5.550	4.075
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668.500	727.350	670.927
14	66	Abschreibungen	247.900	249.200	251.421
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		11.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.011.550	1.077.000	998.866
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	725.200	789.550	723.437
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	725.200	789.550	723.437
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	725.200	789.550	723.438
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-403.550	-341.050	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	380.100	407.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-23.450	66.250	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	701.750	855.800	723.438

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 328 Spielplätze, Freizeitanl., Sportstätten, Hallenbad	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Reiner Müller
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	soll
Kurzbeschreibung	Planung, Bau, Überprüfung und Wartung von öffentlichen Spiel- und Sportplätzen.
Leistungen	Planung und Bau von Spiel- und Sportplätzen. Unterhaltung, Reparaturen und Wartungen von Spiel-, Sport- und Freizeitanlagen. Vermietung von Freizeitanlagen. Zuschuss Hallenbad.
Auftragsgrundlage	Unfallverhütungsvorschriften.
Zielgruppe	Nutzer der öffentlichen Spiel- und Sportplätze und Freizeitanlagen.
Grundsatzziele	Erhaltung der Spiel- und Sportplätze und Freizeitanlagen.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 328 Spielplätze, Freizeit anl., Sportstätten, Hallenbad

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.000	-7.000	-6.902
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.600	-3.600	-3.641
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.750	-1.750	-3.296
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-400	-400	-502
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.750	-12.750	-14.342
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.500	2.500	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	150	150	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.250	32.250	38.575
14	66	Abschreibungen	26.100	25.850	25.667
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500.000	545.000	550.849
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	599.000	605.750	615.091
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	586.250	593.000	600.749
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	586.250	593.000	600.749
25	59	Außerordentliche Erträge	-400.000		
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-400.000		
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	186.250	593.000	600.749
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.400	-7.310	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	78.900	57.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	71.500	50.590	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	257.750	643.590	600.749

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 329 Fuhrpark	
Eschenburg	
Organisationseinheit	Technische Bauabteilung
Zuständig	Harald Hermann
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	kann
Kurzbeschreibung	Anschaffung und Verkauf von Fahrzeugen und Geräten sowie der Reparatur und Pflegearbeiten.
Leistungen	Führung und Überwachung des Fuhr- und Geräteparks. Angebotseinholung und Erarbeitung von Vorlagen für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten. Reparaturen an Fahrzeugen und Geräten.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindegremien.
Zielgruppe	Bauhof, Verwaltung, Feuerwehr.
Grundsatzziele	Vorhalten eines Leistungsfähigen Fuhr- und Geräteparks. Effiziente und fachkundige Reparatur von Schäden an Fahrzeugen und Geräten.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 329 Fuhrpark

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-1.774
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-65
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-49.550	-49.000	-47.417
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.950	-1.950	-3.518
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-51.750	-51.200	-52.774
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.200	280.550	235.081
14	66	Abschreibungen	189.600	196.550	229.815
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			8.278
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.950	2.950	2.430
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	424.750	480.050	475.604
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	373.000	428.850	422.830
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	373.000	428.850	422.830
25	59	Außerordentliche Erträge	-10.000	-50.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-10.000	-50.000	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	363.000	378.850	422.830
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-356.700	-494.050	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	131.900	100.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-224.800	-393.350	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	138.200	-14.500	422.830

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 4 Bauhof

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-650	-650	-58
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-368.600	-331.000	-310.166
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-9.500		-1.422
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.800	-7.300	-11.952
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-382.550	-338.950	-323.597
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.103.450	1.041.350	928.233
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.300	72.800	59.330
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.650	23.150	25.178
14	66	Abschreibungen	4.750	4.800	4.559
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.205.150	1.142.100	1.017.299
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	822.600	803.150	693.702
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	822.600	803.150	693.702
25	59	Außerordentliche Erträge			-300
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-300
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	822.600	803.150	693.402
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.130.900	-1.103.450	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	308.300	300.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-822.600	-803.150	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			693.402

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 4 Bauhof

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000		-25.000	-5.094	-199.400	-169.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000		-25.000	-5.094	-199.400	-169.400
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-10.000		-25.000	-5.094	-199.400	-169.400

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 5 Personalrat

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.500	1.500	1.500
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.000	1.886
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.500	3.500	3.386
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.500	3.500	3.386
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.500	3.500	3.386
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.500	3.500	3.386
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.900	8.800	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.900	8.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.400	12.300	3.386

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 5 Personalrat

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)						

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-2.348
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.000	-18.000	-17.677
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.720.000	-13.687.000	-14.148.958
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-390.000	-390.000	-380.712
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.685.000	-4.417.000	-3.607.432
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-105.000	-105.000	-100.999
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-905.500	-665.500	-262.057
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.823.500	-19.282.500	-18.520.183
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			39.887
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			42
14	66	Abschreibungen	5.000	5.000	16.208
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			35.247
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.580.000	8.730.000	9.688.186
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.585.000	8.735.000	9.779.570
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-9.238.500	-10.547.500	-8.740.613
21	56, 57	Finanzerträge	-99.000	-111.500	-104.706
22	77	Finanzaufwendungen	225.000	180.000	184.431
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	126.000	68.500	79.725
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-9.112.500	-10.479.000	-8.660.888
25	59	Außerordentliche Erträge			-98
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-9.112.500	-10.479.000	-8.660.945
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.112.500	-10.479.000	-8.660.945

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	90.500		105.000	108.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	54.500		54.500	59.428		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.600.000		1.000.000			
	Summe	1.745.000		1.159.500	167.428		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-80		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.000		-25.000	-15.527	-184.500	-154.500
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-701.500		-435.500	-597.132	-9.627.600	-6.978.100
	Summe	-711.500		-460.500	-612.739	-9.812.100	-7.132.600
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	1.033.500		699.000	-445.311	-9.812.100	-7.132.600

Haushaltsplan Eschenburg

Ergebnishaushalt						
Eschenburg						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-355,0	-405,0	-310,0	-305,0	-310,0
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-465,0	-480,0	-480,0	-480,0	-480,0
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.382,5	-1.365,0	-1.370,0	-965,0	-965,0
52	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-6.190,0	-6.360,0	-6.805,0	-7.180,0	-7.505,0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-710,0	-670,0	-690,0	-710,0	-720,0
5551	Grundsteuer A	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0
5552	Grundsteuer B	-1.300,0	-1.300,0	-1.300,0	-1.300,0	-1.300,0
5553	Gewerbesteuer	-5.400,0	-5.300,0	-5.000,0	-5.000,0	-5.000,0
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern	-62,0	-65,0	-65,0	-65,0	-65,0
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, steueräbnl. Erträge u. Umlagen					
547	Erträge aus Transferleistungen	-390,0	-390,0	-400,0	-410,0	-420,0
540-543	Erträge aus lfd. Zuweisungen u. allgem. Umlagen	-4.487,5	-3.759,0	-5.364,0	-5.754,0	-6.078,0
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-510,0	-520,0	-520,0	-520,0	-520,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-778,0	-991,0	-341,0	-342,0	-344,0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-22.055,0	-21.630,0	-22.670,0	-23.056,0	-23.732,0
	Aufwendungen					
62,63,..	Personalaufwendungen	3.470,0	3.745,0	3.834,0	3.944,0	4.034,0
644-646	Versorgungsaufwendungen	562,5	575,0	581,0	586,0	596,0
60,61,..	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.712,0	3.700,0	3.485,0	2.935,0	2.930,0
66	Abschreibungen	1.034,0	1.025,0	1.025,0	1.055,0	1.055,0
71	Zuweisungen u. Finanzaufwendungen	3.173,5	3.572,0	3.927,0	4.273,0	4.317,0
73	Steueraufwand u. gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.730,0	9.580,0	9.975,0	10.435,0	10.835,0
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.685,0	22.200,0	22.830,0	23.231,0	23.770,0
20	Verwaltungsergebnis	-1.370,0	570,0	160,0	175,0	38,0
56,57	Finanzerträge	-125,0	-110,0	-110,0	-110,0	-110,0
77	Zinsen und äbnl. Aufwendungen	180,0	225,0	320,0	430,0	542,0
23	Finanzergebnis	55,0	115,0	210,0	320,0	432,0
24	Ordentliches Ergebnis	-1.315,0	685,0	370,0	495,0	470,0
59	Außerordentliche Erträge	-55,0	-410,0	-10,0	-10,0	-10,0
79	Außerordentliche Aufwendungen					
27	Außerordentliches Ergebnis	-55,0	-410,0	-10,0	-10,0	-10,0
28	Jahresergebnis	-1.370,0	275,0	360,0	485,0	460,0

Haushaltsplan Eschenburg

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-355,0	-405,0	-310,0	-305,0	-310,0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-465,0	-480,0	-480,0	-480,0	-480,0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.382,5	-1.365,0	-1.370,0	-965,0	-965,0
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.687,0	-13.720,0	-13.885,0	-14.280,0	-14.615,0
06	Erträge aus Transferleistungen	-390,0	-390,0	-400,0	-410,0	-420,0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.487,5	-3.759,0	-5.364,0	-5.754,0	-6.078,0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-510,0	-520,0	-520,0	-520,0	-520,0
	-zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	926,5	-796,1	-221,1	-223,5	-225,5
09	Sonstige ordentliche Erträge	-778,0	-991,0	-341,0	-342,0	-344,0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-22.055,0	-21.630,0	-22.670,0	-23.056,0	-23.732,0
11	Personalaufwendungen	3.470,0	3.745,0	3.834,0	3.944,0	4.034,0
12	Versorgungsaufwendungen	562,5	575,0	581,0	586,0	596,0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.712,0	3.700,0	3.485,0	2.935,0	2.930,0
14	Abschreibungen	1.034,0	1.025,0	1.025,0	1.055,0	1.055,0
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.173,5	3.572,0	3.927,0	4.273,0	4.317,0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.730,0	9.580,0	9.975,0	10.435,0	10.835,0
17	Transferaufwendungen					
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.685,0	22.200,0	22.830,0	23.231,0	23.770,0
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.370,0	570,0	160,0	175,0	38,0
21	Finanzerträge	-125,0	-110,0	-110,0	-110,0	-110,0
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	180,0	225,0	320,0	430,0	542,0
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	55,0	115,0	210,0	320,0	432,0
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-22.180,0	-21.740,0	-22.780,0	-23.166,0	-23.842,0
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	20.865,0	22.425,0	23.150,0	23.661,0	24.312,0
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-1.315,0	685,0	370,0	495,0	470,0
27	Außerordentliche Erträge	-55,0	-410,0	-10,0	-10,0	-10,0
28	Außerordentliche Aufwendungen					
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-55,0	-410,0	-10,0	-10,0	-10,0
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.370,0	275,0	360,0	485,0	460,0

Haushaltsplan Eschenburg

Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 € -

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.445,0	-385,5	178,0	81,0	104,0
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	635,0	645,5	394,0	702,0	1.148,0
20A	davon: Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	100,0	195,0	80,0	80,0	80,0
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	54,5	54,5	54,5	54,5	54,5
	davon: Rückzahlung von gewährten Krediten	54,5	54,5	54,5	54,5	54,5
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	789,5	895,0	528,5	836,5	1.282,5
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.221,0	-3.786,0	-1.960,0	-301,0	-2.140,0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-840,0	-305,0	-925,0	-900,0	-600,0
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-458,0	-854,5	-1.025,0	-910,0	-725,0
	davon: Auszahlungen für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-82,0	-230,0	-230,0	-230,0	-230,0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen davon: Auszahlungen für Ausleihungen	-25,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.544,0	-4.955,5	-3.920,0	-2.121,0	-3.475,0
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.754,5	-4.060,5	-3.391,5	-1.284,5	-2.192,5
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.000,0	1.600,0	2.900,0	2.000,0	3.100,0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-435,5	-701,5	-791,5	-886,5	-971,5
32A	davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	-611,5	-701,5	-791,5	-886,5	-971,5
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	564,5	898,5	2.108,5	1.113,5	2.128,5
35	Nachrichtlich: Netto-Belastung ordentliche Tilgung von Krediten	-611,5	-701,5	-791,5	-886,5	-971,5
35A	(Saldo der Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen für die					
35B	ordentliche Tilgung von Krediten					
36	Nachrichtlich: Saldo Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Netto-Belastung für die ordentliche Tilgung von Krediten	833,5	-1.087,0	-613,5	-805,5	-867,5

Haushaltsplan Eschenburg

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VV zur GemHVO

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	355,0	405,0	310,0	305,0	310,0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	465,0	480,0	480,0	480,0	480,0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.382,5	1.365,0	1.370,0	965,0	965,0
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	13.687,0	13.720,0	13.885,0	14.280,0	14.615,0
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	390,0	390,0	400,0	410,0	420,0
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.487,5	3.759,0	5.364,0	5.754,0	6.078,0
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	125,0	110,0	110,0	110,0	110,0
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	290,0	686,5	285,0	284,0	284,0
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	21.182,0	20.915,5	22.204,0	22.588,0	23.262,0
10	Personalauszahlungen	-3.470,0	-3.745,0	-3.834,0	-3.944,0	-4.034,0
11	Versorgungsauszahlungen	-468,5	-476,0	-482,0	-487,0	-497,0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.705,5	-3.698,0	-3.483,0	-2.933,0	-2.928,0
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-6,5	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.173,5	-3.572,0	-3.927,0	-4.273,0	-4.317,0
15	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-8.730,0	-9.580,0	-9.975,0	-10.435,0	-10.835,0
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-180,0	-225,0	-320,0	-430,0	-542,0
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-19.737,0	-21.301,0	-22.026,0	-22.507,0	-23.158,0
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	1.445,0	-385,5	178,0	81,0	104,0
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	635,0	645,5	394,0	702,0	1.148,0
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	100,0	195,0	80,0	80,0	80,0
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	54,5	54,5	54,5	54,5	54,5
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	789,5	895,0	528,5	836,5	1.282,5
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.221,0	-3.786,0	-1.960,0	-301,0	-2.140,0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-840,0	-305,0	-925,0	-900,0	-600,0
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-458,0	-854,5	-1.025,0	-910,0	-725,0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-2.544,0	-4.955,5	-3.920,0	-2.121,0	-3.475,0
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.754,5	-4.060,5	-3.391,5	-1.284,5	-2.192,5
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-309,5	-4.446,0	-3.213,5	-1.203,5	-2.088,5
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.000,0	1.600,0	2.900,0	2.000,0	3.100,0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-435,5	-701,5	-791,5	-886,5	-971,5

Haushaltsplan Eschenburg

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung § 9 Abs. 1 VV zur GemHVO

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	564,5	898,5	2.108,5	1.113,5	2.128,5
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	255,0	-3.547,5	-1.105,0	-90,0	40,0
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	926,5	-796,1	-221,1	-223,5	-225,5
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	926,5	-796,1	-221,1	-223,5	-225,5
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	926,5	-796,1	-221,1	-223,5	-225,5
38	Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.530,0				
39	Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	255,0	-3.547,5	-1.105,0	-90,0	40,0
40	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	1.785,0	-3.547,5	-1.105,0	-90,0	40,0

Stellenplan der Gemeinde Eschenburg 2024



Stellenplan

Teil A: Beamte

[illegible]

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.23 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1				Nebenbeschäftigte	
1	Hauptamt						2,00		2,00	1,00	5,00	1,00	0,55	1,00					12,55	12,55	11,55		1 Stelle TVöD 7 ist befristet auf ein Jahr (Anschluss Ausbildung).
2	Bürgeramt						1,00		2,00		3,00	1,50							7,50	7,00	7,00		1 Stelle TVöD 7 ist befristet auf ein Jahr (Anschluss Ausbildung).
3	Bauamt			1,00	1,00	1,00	1,00		1,00	1,00	1,65	1,00	0,35	1,00			0,80		10,80	10,80	9,80	(16)	
4	Bauhof / Wald								2,00			13,00							15,00	15,00	14,00		1 Stelle befristet. Fällt weg, wenn die Stelle des Bauhofsleiters frei wird.
Stellenplan 2024				1,00	1,00	1,00	4,00		7,00	2,00	9,65	16,50	0,90	2,00			0,80		45,85				
Stellenplan 2023				1,00	1,00	1,00	4,00		8,65	1,00	7,65	15,00	2,25	3,00			0,80			45,35	42,35		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen																							

Zusammenstellung

[illegible]

Anlagen Haushaltsplan 2024

- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**
- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**
- **Übersicht über die Auszahlung von Verpflichtungsermächtigungen**
- **Budgetübersicht der Gemeinde Eschenburg**
- **Zuordnung der Produkte zu den statistischen Produktbereichen**
- **Übersicht über die Fraktionsmittel**
- **Kostenstellenplan**
- **Jahresabschluss 2022 – Gemeinde**
- **Jahresabschluss 2021 – Gemeindewerke**
- **Wirtschaftsplan 2024 – Gemeindewerke**
- **Finanzstatusbericht**
- **Haushaltssicherungskonzept**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in 1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	4.600	4.226	7.025
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	4.600	4.226	7.025
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe			
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹	2.874	2.340	3.033
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			
Summe	7.474	6.566	10.058

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

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

Aufteilung der Schulden der Verbände

Verband	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
Abwasserverband „Obere Dietzhölze“	2.140.236	1.759.034	2.237.969
Abwasserverband „Perfgebiet – Bad Laasphe“	273.038	209.061	266.025
Wasserbeschaffungs- verband Dillkreis Süd	392.878	372.221	529.442
Mittelpunktschwimmbad Dietzhöztal	105.984	0	0
Gesamt	2.912.136	2.340.316	3.033.436

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
1.000 EUR

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2024
	1	2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.896	11.211	10.076
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	163	218	628
1.3	Sonderrücklagen – Versorgungsrücklage	159	170	181
1.4	Stiftungskapital			
	Summe der Rücklagen	10.218	11.598	10.883
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)</i>	3.006 -159	3.133 -170	3.195 -181
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	500	494	488
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	19	15	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.054	650	0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10	Sonstige Rückstellungen	331	356	381
	Summe der Rückstellungen	3.856	3.998	4.064

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2024	2025	2026	2027	2028
1	3	3	4	5	6
Haushalt 2022	385				
Haushalt 2023	3.000	1.050			
Haushalt 2024			400		
Summe	3.385	1.050	400		
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	1.600	2.900	2.000	3.100	unbekannt

Budgetübersicht der Gemeinde Eschenburg
(gem. § 4 Abs. 5 der GemHVO)

Budget 0	Budget 1	Budget 2	Budget 3	Budget 4	Budget 5	Budget 9
Bürgermeister	Hauptamt	Bürgeramt	Bauamt	Bauhof	Personalrat	Finanzwirtschaft
Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte
Verwaltungs- steuerung	Zentrale Dienste	Allgemeine Ordnungsangelegen- heiten	Räumliche Planung und Entwicklung			
Wirtschaftsförderung und Tourismus	Gemeindeorgane	Ordnungspolizei	Bauordnung			
	Personalverwaltung	Einwohnermeldeamt	Beiträge			
	Wahlen	Brand- und Katastrophenschutz	Liegenschafts- verwaltung			
	Jugendarbeit	Personenstands- wesen	Forst, Jagd			
	Vereine		Klima, Naturschutz, Energie und Abfallwirtschaft			
	Kindertagesstätten		Verkehrsflächen und -anlagen			
	Soziale Hilfen und Leistungen		Straßenreinigung und Winterdienst			

Budget 0	Budget 1	Budget 2	Budget 3	Budget 4	Budget 5	Budget 9
Bürgermeister	Hauptamt	Bürgeramt	Bauamt	Bauhof	Personalrat	Finanzwirtschaft
Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte
	Senioren, Heimat und Kultur		Straßenbeleuchtung			
	Bücherei		Öffentliche Gewässer			
	Finanzverwaltung		Friedhöfe			
	Steuern und Verbrauchsgebühren		Gebäudewirtschaft			
	Forstwirtschaft		Spielplätze, Freizeitanlagen, Sportstätten und Hallenbad			
	Finanzbuchhaltung					
	Informations- und Kommunikations- technik					

Zuordnung der Produkte zu den statistischen Produktbereichen
--

Produktbereich 01	Innere Verwaltung	
	Ertrag	Aufwand
	244.700,00 €	2.163.050,00 €
Verwaltungssteuerung		
Zentrale Dienste		
Gemeindeorgane		
Personalverwaltung		
Steuern und Verbrauchsgebühren		
Finanzverwaltung		
Finanzbuchhaltung		
Informations- und Kommunikationstechnik		
Personenstandswesen		
Gebäudewirtschaft		

Produktbereich 02	Sicherheit und Ordnung	
	Ertrag	Aufwand
	841.700,00 €	1.522.150,00 €
Wahlen		
Fuhrpark		
Brand- und Katastrophenschutz		
Einwohnermeldeamt		
Ordnungspolizei		
Allgemeine Ordnungsangelegenheiten		

Produktbereich 03	Schulträgeraufgaben	
	Ertrag	Aufwand

Produktbereich 04	Kultur und Wissenschaft	
	Ertrag	Aufwand
	11.450,00 €	107.350,00 €
Vereine		
Senioren, Heimat und Kultur		
Spielplätze, Freizeitanlagen und Sportplätze		
Bücherei		
Förderung von Religionsgemeinschaften		

Produktbereich 05	Soziale Leistungen	
	Ertrag	Aufwand

Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
	Ertrag	Aufwand
	109.300,00 €	3.164.050,00 €
Jugendarbeit		
Kindergärten		
Spielplätze, Freizeitanlagen und Sportplätze		

Produktbereich 07	Gesundheitsdienste	
	Ertrag	Aufwand
		30.500,00 €
Soziale Hilfen und Leistungen		

Produktbereich 08	Sportförderung	
	Ertrag	Aufwand
	407.000,00 €	549.800,00 €
Vereine		
Spielplätze, Freizeitanlagen und Sportplätze		

Produktbereich 09	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
	Ertrag	Aufwand
		50.500,00 €
Planung und Entwicklung		

Produktbereich 10	Bauen und Wohnen	
	Ertrag	Aufwand
	460.350,00 €	894.400,00 €
Beiträge		
Liegenschaftsverwaltung		
Bauordnung		
Fuhrpark		
Produktbereich 11	Ver- und Entsorgung	
	Ertrag	Aufwand
	283.800,00 €	11.500,00 €
Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktbereich 12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
	Ertrag	Aufwand
	299.700,00 €	1.641.650,00 €
Straßenbeleuchtung		
Verkehrsflächen und Anlagen		
Straßenreinigung und Winterdienst		
Allgemeine Ordnungsangelegenheiten		
Produktbereich 13	Natur- und Landschaftspflege	
	Ertrag	Aufwand
	338.500,00 €	687.350,00 €
Verkehrsflächen und Anlagen		
Öffentliche Gewässer		
Friedhöfe		
Forst, Jagd, Naturschutz		
Forstwirtschaft		
Fuhrpark		
Produktbereich 14	Umweltschutz	
	Ertrag	Aufwand
		10.000,00 €
Produktbereich 15	Wirtschaft und Tourismus	
	Ertrag	Aufwand
	496.000,00 €	1.782.700,00 €
Bauhof		
Fuhrpark		
Allgemeine Ordnungsangelegenheiten		
Wirtschaftsförderung / Tourismus		
Produktbereich 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
	Ertrag	Aufwand
	18.667.500,00 €	9.810.000,00 €
Allgemeine Finanzwirtschaft		
Summe der Produktbereiche	22.160.000,00 €	22.425.000,00 €

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses	Erläuterungen
	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 400 EUR)	1.200	1.200	955,97	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 10 EUR)	380	380	0	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die Fraktionen:				
2.1 Fraktion CDU				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	580	580	385,37	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	0	0	0	
2.2 Fraktion SPD				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	520	530	161,90	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	0	0	0	
2.3 Fraktion FWG				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	480	470	408,70	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	0	0	0	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen¹	0	0	0	
Gesamtsumme:	1.580	1.600	955,97	

Als Fraktionsmitglieder werden die Mitglieder der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstandes gezählt.
(Beschluss des Ältestenrates vom 04.10.2022).

Kostenstellen				
KST	Beschreibung	Ertrag	Aufwand	Saldo
00101	Verwaltungssteuerung	- 11.250,00 €	234.350,00 €	223.100,00 €
00201	Wirtschaftsförderung / Tourimus	- €	37.750,00 €	37.750,00 €
00290	Partnerschaften	- €	500,00 €	500,00 €
00600	Mitgliedschaften	- 1.000,00 €	16.500,00 €	15.500,00 €
00700	Versicherungen - Allgemein	- 15.000,00 €	75.050,00 €	60.050,00 €
00801	Personalrat	- €	3.500,00 €	3.500,00 €
00901	Allgemeine Kostenstelle Finanzwirtschaft	- 18.667.500,00 €	9.810.000,00 €	- 8.857.500,00 €
00911	Konzessionen Strom (stat.)	- 240.000,00 €	- €	- 240.000,00 €
00912	Konzessionen Gas (stat.)	- 15.000,00 €	- €	- 15.000,00 €
11001	Allgemeine Kostenstelle Abt.11 Hauptamt	- 2.000,00 €	481.200,00 €	479.200,00 €
11110	Telefonzentrale	- 2.800,00 €	2.800,00 €	- €
11111	Poststelle	- 1.500,00 €	11.550,00 €	10.050,00 €
11112	Beschaffung	- 2.700,00 €	7.000,00 €	4.300,00 €
11113	öffentl. Bekanntmachung	- 1.500,00 €	26.500,00 €	25.000,00 €
11114	Datenschutz	- €	100,00 €	100,00 €
11201	Gemeindeorgane	- 4.000,00 €	47.450,00 €	43.450,00 €
11301	Personalverwaltung	- 33.050,00 €	274.050,00 €	241.000,00 €
11401	Wahlen	- 6.000,00 €	18.350,00 €	12.350,00 €
12110	Ferienpass	- 7.500,00 €	12.800,00 €	5.300,00 €
12111	Sozialarbeit Holderbergschule	- €	8.800,00 €	8.800,00 €
12112	Sozialarbeit Kirchberg- u. Budenbergschule	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
12113	Netzwerk Jugend	- €	17.000,00 €	17.000,00 €
12114	Nachmittagsbetreuung	- €	4.000,00 €	4.000,00 €
12117	Pakt für den Nachmittag	- €	14.000,00 €	14.000,00 €
12118	Familienzentrum	- €	15.000,00 €	15.000,00 €
12201	Vereinsförderung allgemein	- €	500,00 €	500,00 €
12210	Vereinsförderung Sport	- €	17.900,00 €	17.900,00 €
12211	Vereinsförderung Kultur	- €	800,00 €	800,00 €
12212	Vereinsförderung Heimatpflege	- €	1.800,00 €	1.800,00 €
12213	Vereinsförderung Kirchen	- €	4.500,00 €	4.500,00 €
12214	Zuschuss Hallenbad	- €	522.000,00 €	522.000,00 €
12301	Kindertagesstätten Allgemeines	- 10.000,00 €	2.500,00 €	- 7.500,00 €
12310	Zuschuss Kindertagesstätte Eibelshausen - kath.	- €	460.000,00 €	460.000,00 €
12311	Zuschuss Kindertagesstätte Eibelshausen - ev.	- €	528.000,00 €	528.000,00 €
12312	Zuschuss Kindertagesstätte Wissenbach - ev.	- €	410.000,00 €	410.000,00 €
12313	Zuschuss Kindertagesstätte Hirzenhain / Ort - ev.	- €	440.000,00 €	440.000,00 €
12314	Zuschuss Kindertagesstätte Hirzenhain / Bhf. - ev.	- €	185.000,00 €	185.000,00 €
12315	Zuschuss Kindertagesstätte Eiershausen - ev.	- €	395.000,00 €	395.000,00 €
12316	Zuschuss Kindertagesstätte Simmersbach - ev.	- €	455.000,00 €	455.000,00 €
12401	Soziale Hilfen und Leistungen allgemein	- €	30.500,00 €	30.500,00 €
12501	Bücherei	- 500,00 €	32.050,00 €	31.550,00 €
12601	Heimat- und Kulturpflege allgemein	- €	1.050,00 €	1.050,00 €
12610	Regionalmuseum	- 5.050,00 €	10.850,00 €	5.800,00 €
12710	Seniorenarbeit	- €	2.000,00 €	2.000,00 €
13001	Allgemeine Kostenstelle Abt. 13 Finanzabteilung	- 14.000,00 €	295.200,00 €	281.200,00 €
13101	Steuern und Gebühren	- 4.000,00 €	1.500,00 €	- 2.500,00 €
13301	Forstwirtschaft	- 185.000,00 €	430.700,00 €	245.700,00 €
14001	Allgemeine Kostenstelle Abt. 14 Gemeindekasse	- 26.000,00 €	185.200,00 €	159.200,00 €
15101	Informations- und Kommunikationstechnik	- 18.500,00 €	139.650,00 €	121.150,00 €
21001	Allgemeine Kostenstelle Abt. 21	- €	446.250,00 €	446.250,00 €
21101	Allgemeine Kostenstelle Ordnungsangelegenheiten	- 15.500,00 €	16.900,00 €	1.400,00 €
21110	ÖPNV	- €	17.500,00 €	17.500,00 €
21111	Märkte	- 5.000,00 €	1.500,00 €	- 3.500,00 €
21115	Asyl und Flüchtlinge	- 450.000,00 €	450.000,00 €	- €
21201	Allgemeine Kostenstelle Ordnungspolizei/Messungen	- 221.000,00 €	54.400,00 €	- 166.600,00 €
21301	Einwohnermeldeamt	- 92.500,00 €	69.200,00 €	- 23.300,00 €
21401	Allgemeiner Brand- und Katastrophenschutz	- 2.000,00 €	107.800,00 €	105.800,00 €
21402	Atenschutzwerkstatt	- €	21.000,00 €	21.000,00 €
21403	Kleiderkammer	- €	32.000,00 €	32.000,00 €
21404	Bambini - Feuerwehr	- €	1.350,00 €	1.350,00 €
21405	Brandschutzerziehung	- €	1.250,00 €	1.250,00 €
21410	Feuerwehr Eibelshausen	- 3.000,00 €	18.750,00 €	15.750,00 €
21411	Feuerwehr Wissenbach	- 2.000,00 €	18.250,00 €	16.250,00 €
21412	Feuerwehr Hirzenhain	- 1.000,00 €	14.100,00 €	13.100,00 €
21413	Feuerwehr Simmersbach	- 1.000,00 €	9.550,00 €	8.550,00 €
21414	Feuerwehr Roth	- 500,00 €	7.400,00 €	6.900,00 €
21415	Feuerwehr Eiershausen	- 1.000,00 €	9.900,00 €	8.900,00 €
22101	Standesamt	- 6.500,00 €	76.400,00 €	69.900,00 €
31001	Allgemeine Kostenstelle Fachbereich 3	- 4.200,00 €	524.150,00 €	519.950,00 €
31201	Liegenschaftsverwaltung	- 190.150,00 €	27.300,00 €	- 162.850,00 €
31301	Bauordnung/Beiträge	- 1.150,00 €	4.000,00 €	2.850,00 €
31401	Planung und Entwicklung	- €	50.500,00 €	50.500,00 €
31501	Jagd, Forst (Naturschutz ab 2024 kst 31621)	- €	400,00 €	400,00 €
31510	Jagdgenossenschaft	- 2.000,00 €	- €	- 2.000,00 €
31610	Nachhaltigkeitsbudget	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
31642	Wertstoffhof	- 15.000,00 €	11.500,00 €	- 3.500,00 €
31644	Container-Stellplätze	- 6.800,00 €	- €	- 6.800,00 €
31645	Wilder Abfall, Saubere Landschaft	- 7.000,00 €	- €	- 7.000,00 €
32001	Allgemeine Kostenstelle Technische Bauabteilung	- €	223.450,00 €	223.450,00 €
32005	Gemeindewerke (inkl.Stundenverrechnung Rathausmitarbeiter)	- 264.850,00 €	115.500,00 €	- 149.350,00 €
32110	Gemeindestraßen	- 278.500,00 €	1.121.500,00 €	843.000,00 €
32113	Brücken	- €	6.400,00 €	6.400,00 €

32114	Plätze/öffentliches Grün	-	2.500,00 €	59.500,00 €	57.000,00 €
32115	Radwege		- €	10.250,00 €	10.250,00 €
32116	Fußwege		- €	27.000,00 €	27.000,00 €
32118	Bushaltestellen	-	2.200,00 €	65.800,00 €	63.600,00 €
32119	Wirtschaftswege	-	7.000,00 €	166.000,00 €	159.000,00 €
32120	Sonstige Freiflächen	-	1.250,00 €	2.200,00 €	950,00 €
32122	Ortsumgehung Frohnhausen/Wissenbach		10.000,00 €	- €	10.000,00 €
32201	Straßenreinigung und Winterdienst	-	1.200,00 €	49.000,00 €	47.800,00 €
32301	Straßenbeleuchtung/Weihnachtsbeleuchtung	-	7.050,00 €	116.500,00 €	109.450,00 €
32401	Öffentliche Gewässer		- €	58.500,00 €	58.500,00 €
32501	Allgemeine Kostenstelle Friedhof		- €	1.500,00 €	1.500,00 €
32510	Friedhof Eibelshausen Einnahmen	-	57.300,00 €	2.500,00 €	- 54.800,00 €
32511	Friedhof Wissenbach Einnahmen	-	29.600,00 €	- €	- 29.600,00 €
32512	Friedhof Hirzenhain Einnahmen	-	27.000,00 €	- €	- 27.000,00 €
32513	Friedhof Simmersbach Einnahmen	-	17.000,00 €	1.800,00 €	- 15.200,00 €
32514	Friedhof Eiershausen Einnahmen	-	13.000,00 €	1.350,00 €	- 11.650,00 €
32515	Friedhof Roth Einnahmen	-	7.000,00 €	500,00 €	- 6.500,00 €
32701	Gebäudewirtschaft Allgemein		- €	36.250,00 €	36.250,00 €
32710	Rathaus	-	45.100,00 €	157.250,00 €	112.150,00 €
32712	Feuerwehrgebäude Eibelshausen	-	3.100,00 €	17.550,00 €	14.450,00 €
32714	Feuerwehrgebäude Hirzenhain	-	200,00 €	20.950,00 €	20.750,00 €
32715	Feuerwehrgebäude Eiershausen	-	600,00 €	8.400,00 €	7.800,00 €
32716	Feuerwehrgebäude Simmersbach		- €	3.300,00 €	3.300,00 €
32717	Feuerwehrgebäude Roth		- €	4.000,00 €	4.000,00 €
32718	Dienstleistungszentrum	-	36.500,00 €	27.950,00 €	- 8.550,00 €
32719	Gebäude Bauhof Eibelshausen	-	5.000,00 €	40.900,00 €	35.900,00 €
32720	Gebäude Bauhof Hirzenhain		- €	1.150,00 €	1.150,00 €
32721	Friedhof - Allgemein		- €	63.300,00 €	63.300,00 €
32722	Friedhof Eibelshausen Ausgaben	-	200,00 €	20.950,00 €	20.750,00 €
32723	Friedhof Wissenbach Ausgaben	-	250,00 €	10.300,00 €	10.050,00 €
32724	Friedhof Hirzenhain Ausgaben		- €	16.600,00 €	16.600,00 €
32725	Friedhof Eiershausen Ausgaben		- €	8.750,00 €	8.750,00 €
32726	Friedhof Simmersbach Ausgaben		- €	31.600,00 €	31.600,00 €
32727	Friedhof Roth Ausgaben	-	150,00 €	4.300,00 €	4.150,00 €
32728	Bürgerhäuser, Allgemein		- €	900,00 €	900,00 €
32729	Bürgerhaus Eibelshausen	-	6.500,00 €	42.800,00 €	36.300,00 €
32730	Mehrzweckhalle Wissenbach	-	32.550,00 €	76.900,00 €	44.350,00 €
32731	Dorfgemeinschaftshaus Hirzenhain	-	9.650,00 €	21.600,00 €	11.950,00 €
32732	Dorfgemeinschaftshaus Eiershausen	-	4.900,00 €	24.850,00 €	19.950,00 €
32733	Dorfgemeinschaftshaus Simmersbach	-	3.050,00 €	16.900,00 €	13.850,00 €
32734	Dorfgemeinschaftshaus Roth	-	2.900,00 €	23.300,00 €	20.400,00 €
32736	Gebäude Kindergarten Eibelsh., Habachstr., ev, Pustebäume	-	27.200,00 €	56.750,00 €	29.550,00 €
32737	Gebäude Kindergarten Wissenbach	-	8.900,00 €	46.300,00 €	37.400,00 €
32738	Gebäude Kindergarten Hirzenhain/Bahnhof	-	5.500,00 €	12.900,00 €	7.400,00 €
32739	Gebäude Kindergarten Eiershausen	-	42.200,00 €	64.650,00 €	22.450,00 €
32740	Gebäude Kindergarten Simmersbach	-	8.000,00 €	10.750,00 €	2.750,00 €
32743	Schwarzbachstraße 37	-	2.900,00 €	1.650,00 €	- 1.250,00 €
32744	Lindenstraße 9, Backhaus	-	3.600,00 €	4.400,00 €	800,00 €
32745	Rother Straße 22	-	3.300,00 €	6.400,00 €	3.100,00 €
32746	Weiher Straße Vereinsgebäude		- €	700,00 €	700,00 €
32747	Mühlchen	-	150,00 €	400,00 €	250,00 €
32749	Achenbacher Weg 2 "Gasthaus zur Linde"	-	8.650,00 €	31.950,00 €	23.300,00 €
32750	Forsthausstraße 2 A Backhaus	-	150,00 €	12.150,00 €	12.000,00 €
32751	Bauhof - Sozialgebäude	-	3.200,00 €	9.850,00 €	6.650,00 €
32752	Multifunktionsgebäude Kirchstraße		- €	4.050,00 €	4.050,00 €
32753	Forsthausstraße Garagen		- €	50,00 €	50,00 €
32755	Im Dombach Vereinsgebäude	-	500,00 €	550,00 €	50,00 €
32756	Bachstraße Vereinsgebäude	-	200,00 €	100,00 €	- 100,00 €
32757	Schwarzbachstraße Versorgungsgebäude		- €	900,00 €	900,00 €
32759	Kirmeswäldchen		- €	200,00 €	200,00 €
32760	Feuerwehrgebäude Wissenbach (Neu)	-	21.250,00 €	59.500,00 €	38.250,00 €
32761	Bauhof - Salzlager		- €	650,00 €	650,00 €
32762	Gebäude Kindergarten Eibelsh., Baumgartenstr., kath., Regenbogen		- €	8.500,00 €	8.500,00 €
32763	Gebäude Kindergarten Hirzenhain, Lohstraße		- €	2.400,00 €	2.400,00 €
32768	Hütte OGV-Gelände		- €	50,00 €	50,00 €
32802	Sportplatz Eibelshausen	-	7.000,00 €	1.000,00 €	- 6.000,00 €
32803	Sportplatz Wissenbach		- €	600,00 €	600,00 €
32804	Sportplatz Hirzenhain		- €	1.800,00 €	1.800,00 €
32805	Sportplatz Eiershausen		- €	2.500,00 €	2.500,00 €
32806	Sportplatz Simmersbach		- €	1.000,00 €	1.000,00 €
32807	Sportplatz Roth		- €	1.500,00 €	1.500,00 €
32811	Grillhütte Holderberg	-	300,00 €	16.000,00 €	15.700,00 €
32812	Grillhütte Roth		- €	600,00 €	600,00 €
32813	Grillhütte Hirzenhain	-	1.000,00 €	1.100,00 €	100,00 €
32814	Grillhütte Simmersbach	-	750,00 €	850,00 €	100,00 €
32815	Festplatz Wiesenweg Eibelshausen		- €	300,00 €	300,00 €

32816	Festplatz Eiershausen	-	500,00 €	24.800,00 €	24.300,00 €
32817	Festplatz Roth		- €	850,00 €	850,00 €
32818	Festplatz Simmersbach	-	100,00 €	300,00 €	200,00 €
32819	Alter Wissenbacher Sportplatz	-	2.700,00 €	8.600,00 €	5.900,00 €
32821	Schutzhütte Eiershausen	-	400,00 €	500,00 €	100,00 €
32841	Spielplatz Eibelshausen Bürgerhaus		- €	600,00 €	600,00 €
32842	Spielplatz Eibelshausen Hohe Straße		- €	600,00 €	600,00 €
32843	Spielplatz Eibelshausen Waldweg		- €	600,00 €	600,00 €
32844	Spielplatz Eibelshausen Auf der Rüsche		- €	600,00 €	600,00 €
32845	Spielplatz Wissenbach An der Schule		- €	600,00 €	600,00 €
32846	Spielplatz Hirzenhain Hirzenhainer Straße		- €	650,00 €	650,00 €
32847	Spielplatz Hirzenhain Segelfliegerhang		- €	600,00 €	600,00 €
32848	Spielplatz Hirzenhain/Bahnhof Kirmeswäldchen		- €	600,00 €	600,00 €
32849	Spielplatz Eiershausen Am Kindergarten		- €	600,00 €	600,00 €
32850	Spielplatz Simmersbach Immenweg		- €	600,00 €	600,00 €
32851	Spielplatz Simmersbach Girnbachtal		- €	600,00 €	600,00 €
32852	Spielplatz Roth Achenbacherweg		- €	600,00 €	600,00 €
32853	Spielplatz Auf dem Gleichen		- €	600,00 €	600,00 €
32854	Spielplatz Schule Simmersbach		- €	600,00 €	600,00 €
32855	Spielplatz Simmersbach "Im Biel"		- €	600,00 €	600,00 €
32856	Spielplatz/Bolzplatz Eibelshausen Im Dombach		- €	1.250,00 €	1.250,00 €
32868	Spielplätze Allgemein		- €	3.400,00 €	3.400,00 €
32871	Bolzplatz Hirzenhain/Bahnhof Habichtstraße		- €	400,00 €	400,00 €
32872	Bolzplatz Hirzenhain Wochenendhausgebiet/Eisbahn		- €	200,00 €	200,00 €
32873	Bolzplatz Eiershausen Beim Kindergarten		- €	200,00 €	200,00 €
32874	Bolzplatz Simmersbach Hornbergstraße		- €	200,00 €	200,00 €
32910	Anbauten und sonstige Vorrichtungen		- €	16.450,00 €	16.450,00 €
32912	Unimog LDK GE 355	-	250,00 €	21.200,00 €	20.950,00 €
32913	Unimog LDK GE 877	-	250,00 €	25.650,00 €	25.400,00 €
32914	LKW LDK-GE 833	-	9.900,00 €	23.300,00 €	13.400,00 €
32917	Schredder LDK-GE 620	-	250,00 €	1.350,00 €	1.100,00 €
32919	Radlader	-	200,00 €	11.100,00 €	10.900,00 €
32920	Ford Transit LDK-GE 358		- €	8.300,00 €	8.300,00 €
32922	Hubarbeitsbühne LDK 3557		- €	19.500,00 €	19.500,00 €
32925	Anhänger Humbaur LDK-GE 876		- €	1.850,00 €	1.850,00 €
32926	Anhänger LDK-E 3505		- €	1.700,00 €	1.700,00 €
32927	Anhänger (Heimatmuseum) LDK 3580		- €	250,00 €	250,00 €
32928	Kehrmaschine (Abwasserverband) LDK-DE 250		- €	4.500,00 €	4.500,00 €
32929	VW-Transporter LDK-GE 849 (Hausmeister)		- €	7.550,00 €	7.550,00 €
32930	Steyr Schlepper LDK E 3504		- €	5.450,00 €	5.450,00 €
32931	Multicar LDK GE 356		- €	20.600,00 €	20.600,00 €
32932	Mobilbagger LDK-GE 17 (neu 02/2017)	-	15.250,00 €	33.550,00 €	18.300,00 €
32934	Case Traktor LDK GE 414	-	500,00 €	32.550,00 €	32.050,00 €
32935	Anhänger Hausmeister LDK-XX 183		- €	150,00 €	150,00 €
32936	Traktor Sportplatzpflege LDK-GE 250		- €	1.700,00 €	1.700,00 €
32937	Iseki Rasentraktor neu ab 08/2015		- €	5.300,00 €	5.300,00 €
32938	Caddy LDK-GE 502 Bauhof		- €	3.450,00 €	3.450,00 €
32941	MTW Wiss. LDK-GE 316 (LDK 3515)	-	150,00 €	2.000,00 €	1.850,00 €
32942	LF 10 Wissenbach LDK-GE 643	-	2.500,00 €	12.300,00 €	9.800,00 €
32945	LF10 Hihai LDK-GE 343	-	3.800,00 €	10.500,00 €	6.700,00 €
32946	ELW Eschenburg LDK-GE 111	-	250,00 €	3.050,00 €	2.800,00 €
32947	TLF 16 Hirzenhain LDK 3534	-	650,00 €	3.300,00 €	2.650,00 €
32949	TLF 16 Eibelshausen LDK 3552	-	2.000,00 €	11.000,00 €	9.000,00 €
32951	MTW Eibelshausen LDK-FE 119 (ab 08.05.2020)	-	750,00 €	3.950,00 €	3.200,00 €
32954	LDK-GE 664 GW-L Wissenbach	-	2.500,00 €	17.150,00 €	14.650,00 €
32955	TSF-W Eiersh. LDK GE 248 (vorher LDK-3521)	-	500,00 €	4.300,00 €	3.800,00 €
32958	MTW Sim. LDK-GE 546 (Alt:LDK 3528)	-	500,00 €	3.000,00 €	2.500,00 €
32959	TSF-W FFW Sim. LDK-GE 548		- €	4.150,00 €	4.150,00 €
32960	MTW Roth LDK 3553		- €	1.650,00 €	1.650,00 €
32961	LF10 FFW Eib. LDK-GE 143	-	2.100,00 €	10.950,00 €	8.850,00 €
32962	GW LDK-GE 644 (LDK-3544)		- €	3.800,00 €	3.800,00 €
32964	MTW Eiershausen LDK-FE 219	-	750,00 €	3.250,00 €	2.500,00 €
32965	Sonderanhänger FFW Wissenbach LDK-WI 112		- €	550,00 €	550,00 €
32967	MTW Hirzenhain LDK-FH 319	-	1.450,00 €	4.700,00 €	3.250,00 €
32968	TSF Roth LDK-RO 448	-	3.150,00 €	5.650,00 €	2.500,00 €
32974	Kia Sportage LDK-OA 222 Ordnungsamt		- €	6.750,00 €	6.750,00 €
32975	Subaru Forester LDK-GE 501 Bauamt ab 05/18		- €	7.200,00 €	7.200,00 €
32976	LDK GE 40 (Ford Kuga)		- €	5.400,00 €	5.400,00 €
32982	Anhänger Waldarbeiter LDK 3530		- €	100,00 €	100,00 €
32983	Zugmaschine Waldarbeiter LDK GE 398		- €	13.150,00 €	13.150,00 €
32984	Forstgeräte		- €	2.500,00 €	2.500,00 €
32985	Humbaur-Tieflader-Anhänger LDK-GE 322 -Wald-		- €	600,00 €	600,00 €
32986	Dacia Duster -Wald- LDK-GE 411		- €	8.400,00 €	8.400,00 €
32987	Transporter - Pritsche Wald LDK-GE 444		- €	9.450,00 €	9.450,00 €
32988	Sägewerk LDK-HG-704		- €	100,00 €	100,00 €
32990	Allgemeine Kostenstelle Fuhrpark / Werkstatt	-	4.100,00 €	20.400,00 €	16.300,00 €
33001	Bauhof Verwaltung		- €	250,00 €	250,00 €
33003	Personalkosten Facharbeiter	-	364.500,00 €	1.164.400,00 €	799.900,00 €
33004	Personalkosten sonstige Mitarbeiter	-	10.100,00 €	10.100,00 €	- €
33005	Lager	-	1.300,00 €	5.050,00 €	3.750,00 €
33007	Geräte -Bauhof-	-	2.500,00 €	10.250,00 €	7.750,00 €
33010	Allgemeine Kostenstelle Bauhof	-	4.150,00 €	15.100,00 €	10.950,00 €
		-	21.740.000,00 €	22.425.000,00 €	685.000,00 €

Jahresabschluss 2022



Ergebnisrechnung 2022

Nr.:	Beschreibung	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Ergebnis 2022	Saldo
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.279.885,23	-542.000,00	-515.146,14	-26.853,86
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-384.594,79	-473.000,00	-544.252,43	71.252,43
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-870.964,26	-829.500,00	-843.808,14	14.308,14
04	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-5.163,53	0,00	-795,85	795,85
05	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.382.283,48	-13.937.000,00	-14.148.957,54	211.957,54
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-369.087,41	-380.500,00	-380.712,21	212,21
07	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.478.117,14	-3.860.000,00	-3.862.180,79	2.180,79
08	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-510.232,49	-498.000,00	-500.635,85	2.635,85
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-1.039.657,19	-330.000,00	-376.005,70	46.005,70
10	10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.319.985,52	-20.850.000,00	-21.172.494,65	322.494,65
11	11 Personalaufwendungen	3.084.729,43	3.191.000,00	3.204.532,05	-13.532,05
12	12 Versorgungsaufwendungen	187.549,78	882.000,00	792.896,01	89.103,99
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.664.499,99	2.976.000,00	2.851.039,69	124.960,31
14	14 Abschreibungen	983.912,72	1.008.000,00	1.066.422,39	-58.422,39
15	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.704.047,28	2.950.000,00	2.735.283,37	214.716,63
16	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	7.929.838,77	8.640.000,00	9.688.186,12	-1.048.186,12
17	17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	50,00	-50,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.486,90	3.000,00	2.448,90	551,10
19	19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.557.064,87	19.650.000,00	20.340.858,53	-690.858,53
20	20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-1.762.920,65	-1.200.000,00	-831.636,12	-368.363,88
21	21 Finanzerträge	-119.112,85	-105.000,00	-113.265,76	8.265,76
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	173.663,61	205.000,00	184.431,38	20.568,62
23	23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	54.550,76	100.000,00	71.165,62	28.834,38
24	24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-19.439.098,37	-20.955.000,00	-21.285.760,41	330.760,41
24A	25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr. 22)	17.730.728,48	19.855.000,00	20.525.289,91	-670.289,91
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-1.708.369,89	-1.100.000,00	-760.470,50	-339.529,50
25	27 Außerordentliche Erträge	-81.388,85	-10.000,00	-32.008,83	22.008,83
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	5.523,99	0,00	46,40	-46,40
27	29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-75.864,86	-10.000,00	-31.962,43	21.962,43
28	30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.784.234,75	-1.110.000,00	-792.432,93	-317.567,07

Finanzrechnung 2022

Nr.:	Beschreibung	Ergebnis 2021	Haushalt 2022	Ergebnis 2022	Saldo
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.518.386,19 €	542.000,00 €	579.090,23 €	- 37.090,23 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	476.677,15 €	473.000,00 €	625.819,04 €	- 152.819,04 €
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	807.825,88 €	829.500,00 €	860.108,88 €	- 30.608,88 €
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge	11.185.464,04 €	13.937.000,00 €	14.052.575,30 €	- 115.575,30 €
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	369.087,41 €	380.500,00 €	380.712,21 €	- 212,21 €
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.681.283,70 €	3.860.000,00 €	4.115.439,77 €	- 255.439,77 €
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	116.024,81 €	105.000,00 €	57.005,05 €	47.994,95 €
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen	315.024,98 €	284.000,00 €	340.407,26 €	- 56.407,26 €
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	18.469.774,16 €	20.411.000,00 €	21.011.157,74 €	- 600.157,74 €
10	Personalauszahlungen	- 3.080.733,78 €	- 3.191.000,00 €	- 3.148.092,28 €	- 42.907,72 €
11	Versorgungsauszahlungen	- 422.845,12 €	- 448.000,00 €	- 412.308,51 €	- 35.691,49 €
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 2.737.328,83 €	- 2.969.500,00 €	- 2.814.143,99 €	- 155.356,01 €
13	Auszahlungen für Transferleistungen	- €	- 6.500,00 €	- 50,00 €	- 6.450,00 €
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	- 2.743.239,53 €	- 2.950.000,00 €	- 2.679.686,48 €	- 270.313,52 €
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen und Umlageverpflichtungen	- 7.890.799,70 €	- 8.640.000,00 €	- 8.614.914,54 €	- 25.085,46 €
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	- 174.378,16 €	- 205.000,00 €	- 127.390,75 €	- 77.609,25 €
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen	- 40.525,91 €	- 3.000,00 €	- 52.448,92 €	- 49.448,92 €
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	- 17.008.799,21 €	- 18.413.000,00 €	- 17.849.035,47 €	- 563.964,53 €
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltung	1.460.974,95 €	1.998.000,00 €	3.162.122,27 €	- 1.164.122,27 €
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	496.310,06 €	783.000,00 €	639.436,92 €	143.563,08 €
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	562.646,58 €	120.000,00 €	132.201,80 €	- 12.201,80 €
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	101.377,57 €	52.500,00 €	59.427,65 €	- 6.927,65 €
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.160.334,21 €	955.500,00 €	831.066,37 €	124.433,63 €
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 196.286,31 €	- 738.600,00 €	- 158.787,80 €	- 579.812,20 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 997.508,75 €	- 1.718.000,00 €	- 1.058.932,73 €	- 659.067,27 €
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	- 339.453,07 €	- 748.800,00 €	- 191.576,92 €	- 557.223,08 €
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- 13.625,45 €	- 17.000,00 €	- 15.526,66 €	- 1.473,34 €
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	- 1.546.873,58 €	- 3.222.400,00 €	- 1.424.824,11 €	- 1.797.575,89 €
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus	- 386.539,37 €	- 2.266.900,00 €	- 593.757,74 €	- 1.673.142,26 €
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.074.435,58 €	- 268.900,00 €	2.568.364,53 €	- 2.837.264,53 €
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	- €	900.000,00 €	- €	900.000,00 €
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen	- 586.767,14 €	- 365.000,00 €	- 597.131,58 €	232.131,58 €
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 586.767,14 €	535.000,00 €	- 597.131,58 €	1.132.131,58 €
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum	487.668,44 €	266.100,00 €	1.971.232,95 €	- 1.705.132,95 €
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	3.525.758,20 €	- €	3.330.030,37 €	- 3.330.030,37 €
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel,	- 3.390.583,96 €	- €	- 3.363.156,04 €	3.363.156,04 €
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.410.138,77 €	3.033.000,00 €	3.032.981,45 €	18,55 €
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.032.981,45 €	3.299.100,00 €	4.971.088,73 €	- 1.671.988,73 €

Vermögensrechnung 2022

Nr.:	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
01	Aktiva		
02	1 Anlagevermögen	42.618.724,06 €	42.268.699,09 €
03	- frei -		
04	- frei -		
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	420.723,58 €	413.576,65 €
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche	31.060,25 €	46.068,40 €
07	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und	389.662,33 €	367.507,25 €
08	1.1.3 Geleistete Anz. auf imm. Vermögensgegenstände	1,00 €	1,00 €
09	1.2 Sachanlagevermögen	33.174.565,61 €	32.772.686,79 €
10	1.2.1 Grundstücke, grundstücksg. Rechte	8.801.034,88 €	8.705.976,36 €
11	1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	7.194.542,61 €	7.364.540,79 €
12	1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	13.933.672,65 €	13.790.237,94 €
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	49.594,16 €	71.628,45 €
14	1.2.5 Andere Anlagen., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	1.913.854,74 €	2.078.713,16 €
15	1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.281.866,57 €	761.590,09 €
16	1.3 Finanzanlagevermögen	6.202.852,90 €	6.261.853,68 €
17	1.3.1 Anteile an verb. Unternehmen, Sonderverm.	4.345.000,00 €	4.345.000,00 €
18	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	737.833,62 €	808.007,81 €
19	1.3.3 Beteiligungen	748.384,95 €	746.040,05 €
20	1.3.4 Ausl. a. Unternehmen, m. d. ein Beteiligungsverh. besteht		
21	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	158.801,93 €	147.525,18 €
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	212.832,40 €	215.280,64 €
22A	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	2.820.581,97 €	2.820.581,97 €
23	2 Umlaufvermögen	9.575.489,62 €	8.183.569,58 €
24	2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
25	2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren		
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	4.605.226,29 €	5.150.588,13 €
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	865.537,97 €	1.184.119,11 €
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähn.Abgaben, Umlagen	814.383,92 €	877.972,33 €
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	51.469,42 €	171.640,70 €
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	2.840.792,00 €	2.859.868,88 €
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	33.042,98 €	56.987,11 €
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
33	2.4 Flüssige Mittel	4.971.008,41 €	3.032.981,45 €
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	11.899,37 €	11.505,20 €
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
38	Summe Aktiva	52.206.858,13 €	50.463.773,87 €

39			
40	Passiva		
41	1 Eigenkapital	-32.413.520,38	-31.626.828,28
42	1.1 Netto-Position	-22.353.104,69	-22.353.104,69
43	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		
44	1.2.1 Rücklagen Überschuss ordentliches Ergebnis		
45	1.2.2 Rücklagen Überschuss außerordentliches Ergebnis		
46	1.2.3 Sonderrücklagen		
46A	davon: Sonderrücklagen		-10.060.415,69
46B	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen		
46C	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen		
46D	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen		
48	1.2.4 Stiftungskapital		
50	1.3 Ergebnisverwendung	-10.060.415,69	-9.273.723,59
51	1.3.1 Ergebnisvortrag	-9.267.982,76	-5.007.524,37
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-9.135.560,46	-5.109.836,89
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	-132.422,30	102.312,52
54	1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-792.432,93	-4.266.199,22
55	1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-760.470,50	-4.031.464,40
56	1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-31.962,43	-234.734,82
57	2 Sonderposten	-6.560.274,18	-6.704.189,48
58	2.1 Sonderposten Zuschüsse und Beiträge	-6.557.774,18	-6.701.689,48
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-2.733.558,05	-2.838.239,24
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-43.007,33	-51.281,74
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-3.781.208,80	-3.812.168,50
62	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
62A	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG		
62B	2.4 Sonstige Sonderposten	-2.500,00	-2.500,00
63	3 Rückstellungen	-5.152.448,75	-3.759.057,35
64	3.1 Rückstellung für Pensionen	-3.556.009,00	-3.156.704,35
65	3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich	-1.054.200,00	
66	3.3 Rückstellungen für Rekultivierung		
67	3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-542.239,75	-602.353,00
69	4 Verbindlichkeiten	-7.062.388,24	-7.437.923,25
70	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen		
71	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-4.610.589,84	-4.976.765,76
72	4.2.1 Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	-4.600.016,23	-4.962.592,01
73	4.2.2 Verbindlichkeiten gegen öffentliche Kreditgeber		
74	4.2.3 Verbindlichkeiten gegen sonstige Kreditgeber	-10.573,61	-14.173,75
74D	4.3 Verbindlichkeiten Kreditaufnahmen Liquiditätssicherung		
75	4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
76	4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	177.444,45	116.524,11
77	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-252.766,06	-104.361,11
78	4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben		19.071,58
79	4.8 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis Sondervermögen	-25.856,04	55,46
80	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	-2.350.620,75	-2.492.447,53
81	5 Rechnungsabgrenzungsposten	-1.018.226,58	-935.775,51
83	Summe Passiva	-52.206.858,13	-50.463.773,87

Jahresabschluss GWE 2021



BILANZ zum 31. Dezember 2021

Gemeindewerke Eschenburg Wasserversorgung und Forstwirtschaft, 35713 Eschenburg

AKTIVA**PASSIVA**

	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		4.345.000,00	4.345.000,00
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.906,49	6.099,85	II. Gewinnvortrag		449.596,23	275.671,73
II. Sachanlagen				III. Jahresüberschuss		971,75	173.924,50
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	74.096,82		74.096,82	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		0,00	4,00
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	1.094.295,03		967.694,64	C. Empfangene Ertragszuschüsse		10.111.075,59	9.305.451,91
3. Verteilungsanlagen	14.460.007,22		14.364.967,11	D. Rückstellungen			
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	559.259,50		656.375,03	sonstige Rückstellungen		11.380,00	32.380,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>		<u>539,97</u>	E. Verbindlichkeiten			
		16.187.658,57	16.063.673,57	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	832.580,13		884.180,45
III. Finanzanlagen				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	219.952,88		157.487,06
Beteiligungen		23.000,20	16.257,83	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	<u>2.834.055,14</u>		<u>2.903.325,73</u>
B. Umlaufvermögen						3.886.588,15	3.944.993,24
I. Vorräte							
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		51.043,20	39.463,57				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	170.344,74		66.666,33				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>182.288,97</u>		<u>219.197,19</u>				
		352.633,71	285.863,52				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		300.976,67	208.271,47				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.883.392,88	1.457.795,57				
		<u> </u>	<u> </u>				
		18.804.611,72	18.077.425,38			18.804.611,72	18.077.425,38
		<u> </u>	<u> </u>			<u> </u>	<u> </u>

Gemeindewerke Eschenburg Wasserversorgung und Forstwirtschaft, 35713 Eschenburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.029.733,52	3.184.587,60
2. andere aktivierte Eigenleistungen		25.607,39	34.376,07
3. sonstige betriebliche Erträge		30.867,30	55.835,74
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	157.644,47		195.844,25
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.320.545,47</u>		<u>1.332.932,12</u>
		1.478.189,94	1.528.776,37
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	267.464,89		299.654,92
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>84.118,81</u>		<u>87.207,00</u>
		351.583,70	386.861,92
- davon für Altersversorgung EUR 22.465,27 (EUR 25.224,71)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		684.088,45	667.344,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		449.253,32	386.222,88
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		11.862,47	6.373,18
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>133.275,53</u>	<u>137.334,93</u>
- davon an die Gemeinde EUR 95.852,90 (EUR 97.103,83)			
10. Ergebnis nach Steuern		1.679,74	174.632,49
11. sonstige Steuern		707,99	707,99
12. Jahresüberschuss		<u>971,75</u>	<u>173.924,50</u>



Gemeindewerke Eschenburg

Erläuterungsbericht

und

Wirtschaftsplan

2024

Zusammenfassung

Der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Eschenburg für das Wirtschaftsjahr 2024 wird nachstehend festgesetzt.

Ergebnisplan		
	Erträge	-3.589.000
	Aufwendungen	3.644.168
	Jahresergebnis (Fehlbetrag)	55.168

Finanzplan		
Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	Einzahlungen	3.169.000
	Auszahlungen	-2.827.168
	Zahlungsmittelüberschuss	341.832
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit:	Einzahlungen	855.000
	Auszahlungen	-1.043.400
	Zahlungsmittelfehlbedarf	-188.400
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit:	Einzahlungen	0
	Auszahlungen	-97.000
	Saldo	-97.000
	Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende des Wirtschaftsjahres	56.432

Kreditaufnahme

Kredite werden nicht veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 500.000 € festgesetzt.

Stellenübersicht

Es gilt die beigegefügte Stellenübersicht.

Eschenburg, den
Gemeindewerke Eschenburg



(Konrad)
Bürgermeister

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Rückblick auf den Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde mit folgenden Festsetzungen beschlossen und enthält folgendes Ergebnis:

Ergebnisplan/Ergebnisrechnung

	Planzahlen	Ergebnis
Erträge	-3.196.500	- 3.330.709,40
Aufwendungen	3.188.300	3.346.284,59
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	-8.200	15.575,19

im Finanzplan/Finanzrechnung

		Planzahlen	Ergebnis
Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	Einzahlungen	2.845.500	3.117.724,27
	Auszahlungen	-2.460.600	-2.500.766,83
	Zahlungsmittelüberschuss	384.900	616.957,44
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit:	Einzahlungen	980.000	957.461,49
	Auszahlungen	-1.525.000	-1.531.603,33
	Zahlungsmittelfehlbedarf	-545.000	-574.141,84
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit:	Einzahlungen	0	0
	Auszahlungen	-97.500	-107.080,42
	Saldo	-97.500	-107.080,42
	Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende des Wirtschaftsjahres	-257.600	-64.264,82

Der Jahresabschluss 2022 ist bereits aufgestellt und größtenteils abgeprüft. Das Ergebnis für 2022 wird sich nicht mehr verändern. Der Jahresabschlussbericht 2022 wird zurzeit fertiggestellt und liegt bis Ende des Jahres vor.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Rückblick auf den Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wurde im Ergebnishaushalt wie folgt geplant:

Ergebnisplan		
	Erträge	-3.501.500
	Aufwendungen	3.486.700
	Jahresergebnis (positiv)	-14.800

Das Wirtschaftsjahr 2023 ist noch nicht abgeschlossen. Wir können zum jetzigen Zeitpunkt lediglich eine Prognose abgeben und verweisen hiermit auf unseren III. Quartalsbericht der Gemeindewerke Eschenburg.

Folgende Prognose des Ergebnisplanes zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023:

Betriebszweig Wasserversorgung		Betriebszweig Abwasserbeseitigung	
	€		€
Erträge:	-1.317.000	Erträge:	-2.241.900
Aufwendungen:	1.316.300	Aufwendungen:	2.284.400
Jahresergebnis (positiv):	-700	Jahresergebnis (negativ):	42.500

Dieser Fehlbetrag wird in die Nachkalkulationen der neuen Gebührenkalkulation einfließen und somit durch Gebührenerhöhung in den Folgejahren wieder ausgeglichen werden.

Verlustrückgleich gemäß § 11 (6) EigBG

(6) ¹Ein etwaiger Jahresverlust ist, soweit er nicht aus Haushaltsmitteln der Gemeinde ausgeglichen wird, auf neue Rechnungen vorzutragen. ²Die Gewinne der folgenden fünf Jahre sind zunächst zur Verlusttilgung zu verwenden. ³Ein nach Ablauf von fünf Jahren nicht getilgter Verlustvortrag kann durch Abbuchung von den Rücklagen ausgeglichen werden, wenn dies die Eigenkapitalausstattung zulässt; ist dies nicht der Fall, so ist der Verlust aus Haushaltsmitteln der Gemeinde auszugleichen.

Die folgende Tabelle zeigt den Gewinnvortrag der Gemeindewerke zum Jahresabschluss 31.12.2022 und deren Veränderung bis zum Planjahr 2027 an. Ein Verlustrückgleich durch die Gemeinde ist nicht geplant, da die Gemeindewerke über einen guten Gewinnvortrag verfügen.

Tabelle Verlustrückgleich gemäß § 11 (6) EigBG						
Jahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Durch Gemeinde auszugleichen bis:	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Gewinn/Verlust laufendes Jahr	-15.575,19 €	-41.800,00 €	-55.168,00 €	48.805,00 €	27.810,00 €	4.483,00 €
Status	geprüft	vorläufiges Ergebnis	geplantes Ergebnis	geplantes Ergebnis	geplantes Ergebnis	geplantes Ergebnis
Gewinnvortrag zu Beginn des Wirtschaftsjahres	450.567,98 €	434.992,79 €	393.192,79 €	338.024,79 €	386.829,79 €	414.639,79 €
Verrechnung mit Gewinn/Verlust laufendes Jahr	-15.575,19 €	-41.800,00 €	-55.168,00 €	48.805,00 €	27.810,00 €	4.483,00 €
Gewinnvortrag zum Ende des Wirtschaftsjahres	434.992,79 €	393.192,79 €	338.024,79 €	386.829,79 €	414.639,79 €	419.122,79 €

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Erläuterungsbericht 2024 Gemeindewerke Eschenburg

I. Grundlagen des Unternehmens

Unser Unternehmen stellt die Versorgung im Gemeindegebiet mit Frischwasser, sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke und die Abwasserbeseitigung sicher. Hierzu besteht gemäß Satzungsrecht, ein Anschluss- und Benutzungszwang.

Die Gemeindewerke Eschenburg sind zu 100% ein Eigenbetrieb der Gemeinde Eschenburg und wurden zum 1. Januar 1997 für den Betriebszweig Trinkwasserversorgung gegründet.

Zum 1. Januar 2010 ist der Eigenbetrieb um den Betriebszweig Abwasserbeseitigung erweitert worden.

Die Gemeindewerke Eschenburg versorgen die sechs Ortsteile Eibelshausen, Eiershausen, Hirzenhain, Roth, Simmersbach und Wissenbach, bei einer Einwohnerzahl von rund 10.500 und einer Fläche von ca. 4.600 ha, mit Trinkwasser.

Der Wasserbedarf für die Versorgung der Privathaushalte und der Gewerbe- und Industriebetriebe wird zu rund 60 % aus Eigengewinnung gedeckt. Der Fremdbezug von ca. 40 % wird vom Wasserbeschaffungsverband hinzugekauft.

Die Gemeindewerke unterhalten im Bereich der Wasserversorgung ein Leitungsnetz von 123 km, mit 3265 Hausanschlüssen und 3594 Wasserzählern.

Seit 2010 sind die Gemeindewerke auch für die Unterhaltung der kommunalen Abwassersammler, der Grundstücksentwässerungsanlagen, der Abwasserhebeanlagen, sowie für die Regenentlastungsanlagen (Regenüberlaufbauwerke, Regenrückhaltebecken) in allen Eschenburger Ortsteilen zuständig.

Die Abwasserbehandlung erfolgt in zwei Kläranlagen die von den Abwasserverbänden Perfgebiet – Bad Laasphe und Obere Dietzhölze betrieben werden.

Die kommunalen Abwasseranlagen umfassen ein Kanalnetz von ca. 94 km mit 4.200 Hausanschlussleitungen, fünf Regenüberlaufbauwerken, ein Regenrückhaltebecken und drei Abwasserhebeanlagen.

Der Eigenbetrieb in Zahlen:

Speicherbehälter	12
- davon Hochbehälter	8
- davon Zwischenbehälter	4
Aufbereitungsanlagen (in 8 Stationen)	26
- davon Ultrafiltrationsanlagen	4
- davon UV-Anlagen	6
- davon Entsäuerungsanlagen	10
- davon Enteisung/Entmanganung	Jeweils 3
Pumpstationen	10
Druckerhöhungsanlagen	1
Druckmindergebäude	1
Gewinnungsanlagen	23
- davon Tiefbrunnen	6
- davon Stollen	10
- davon Quellen	7
Wasserleitung (Kilometer)	123

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Kanalnetz (Kilometer)	94
Regenentlastungsanlagen	5
Regenrückhaltebecken	1
Abwasserhebeanlagen	3

II. Gebühren/Beiträge

Wir verfügen mit unserem Geschäftsmodell über eine Monopolstellung im Gemeindegebiet Eschenburg. Die Wasser- und Abwassergebühren sind gemäß § 10 II KAG kostendeckend zu kalkulieren. Wir vergeben unsere Gebührenkalkulationen an ein externes Unternehmen. Dieses führt eine entsprechende Kalkulation der Gebührensätze für zwei Folgejahre, sowie eine Nachkalkulation der zwei vorausgegangenen Jahre, durch. Dementsprechend können wir eine liquide Stabilität des Unternehmens gewährleisten.

Hierbei ist jedoch hervorzuheben, dass es zu zeitlichen Verschiebungen der Gebühreneinnahmen kommt, da eine Kalkulation bzw. eine Nachkalkulation für zwei Jahre erfolgt. Erwirtschaftete Gewinne, sowie entstandene Fehlbeträge gleichen sich somit über die Folgejahre wieder aus.

Die Gebührenkalkulation für die Jahre 2023/2024 wurde im Herbst 2022 kalkuliert, beraten und beschlossen, sowie die Satzungsänderungen durchgeführt. Es sind nun die Mittel für eine neue Gebührenkalkulation 2025/2026 in den Wirtschaftsplan 2024 eingestellt. Diese Kalkulation wird auch die Nachkalkulation der zwei vorausgegangenen Jahre beinhalten. Wir rechnen damit, die neue Gebührenkalkulation bis Sommer 2024 der Betriebskommission vorlegen zu können.

Der Eigenbetrieb konnte in den vergangenen Jahren folgende Abrechnungsmengen für Gebühren verzeichnen:

Abrechnungsmenge Wassergebühren	m³
2019	395.934
2020	408.833
2021	411.912
2022	402.436
Abrechnungsmenge Abwassergebühren	
2019	386.540
2020	398.572
2021	402.676
2022	386.563
Versiegelte Fläche	m²
2020	1.532,155
2021	1.539.400
2022	1.538.025
2023	1.541.442

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

In der nachfolgenden Tabelle sind die Gebührensätze und deren Entwicklung der Jahre 2010 bis 2024 dargestellt.

Jahr	Wassergebühr Netto in €	Abwassergebühr in €	Niederschlags- wassergebühr m² / €
2010	2,00	3,15	/
2011	2,00	3,15	/
2012	2,00	1,95	0,65
2013	2,00	1,95	0,65
2014	2,00	1,95	0,65
2015	1,94	1,95	0,65
2016	1,94	1,95	0,65
2017	1,94	1,95	0,65
2018	1,70	2,51	0,51
2019	1,85	2,47	0,52
2020	1,85	2,47	0,52
2021	2,06	2,29	0,50
2022	2,06	2,29	0,50
2023	2,20	2,96	0,51
2024	2,20	2,96	0,51

Um jedoch eine langfristige Gebührenstabilität gewährleisten zu können, finanziert der Eigenbetrieb die Investitionen, basierend auf Bauprogrammen, über die Erhebung von Ergänzungsbeiträgen.

Die Ergänzungsbeiträge werden extern kalkuliert und dem Bürger jährlich in Teilbeträgen in Rechnung gestellt. Es handelt sich hierbei um einen Wasserbeitrag und um einen Abwasserbeitrag, der auch einen „Investitionsbeitrag für den Abwasserverband Obere Dietzhölze“ beinhaltet. Zurzeit wird das Bauprogramm III über die Jahre 2021-2026 umgesetzt.

Das Bauprogramm 2021-2026 im Bereich Trinkwasser wird, aufgrund der erhöhten Inflation und der daraus entstehenden Mehrkosten im Bausektor, überarbeitet und dementsprechend die Kalkulation der Ergänzungsbeiträge angepasst. Ein geänderter Vorausleistungsbescheid wird zum September 2024 ergehen.

Das Bauprogramm 2021-2026 im Bereich Abwasser wird, aufgrund von Verschiebungen und Investitionsausfällen des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze, sowie der erhöhten Inflation und der daraus entstehenden Mehrkosten im Bausektor, ebenfalls überarbeitet und dementsprechend die Kalkulation der Ergänzungsbeiträge angepasst. Ein geänderter Vorausleistungsbescheid wird zum April 2024 ergehen.

Hier sei schon jetzt darauf hingewiesen, dass im Bereich des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze, immense Investitionen anstehen. Es wird aktuell ein Kläranlagenneubau geplant. Hierbei wird von Baukosten in Höhe von 33 Millionen Euro ausgegangen. Mit den Planungen wird im Jahr 2024 begonnen. Der eigentliche Neubau wird voraussichtlich im Jahr 2027 beginnen. Auch der Trinkwasserbeschaffungsverband „Dillkreis Süd“ hat für die Jahre 2025-2028 Investitionen in Höhe von 6 Millionen Euro angekündigt.

Für weitere mögliche Mehrkosten, Preissteigerungen durch Inflation oder Erhöhungen der Umlagen, die man zurzeit nicht absehen kann, stehen auch in Zukunft Gebührenerhöhungen gegenüber.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

III. Auswirkungen der demografischen Entwicklung für den Eigenbetrieb

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen in den vergangenen Jahren stellt sich wie folgt dar:
Einwohnerstabelle bis 30.06.2023 (Hauptwohnsitze)

Ortsteil	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	31.12. 2017	31.12. 2018	31.12. 2019	31.12. 2020	31.12. 2021	30.06. 2022	31.12. 2022	30.06. 2023
Eibelshausen	3689	3710	3792	3752	3744	3748	3749	3863	3941	3953	3917
Eiershausen	922	921	931	937	927	916	909	951	972	962	962
Hirzenhain	1299	1265	1249	1230	1217	1210	1190	1220	1214	1224	1213
Hirzenhain/Bhf	687	698	671	676	673	661	678	702	716	708	731
Roth	560	560	574	566	579	575	570	606	603	597	603
Simmersbach	1261	1258	1252	1224	1218	1194	1197	1231	1262	1259	1261
Wissenbach	1840	1841	1845	1828	1814	1849	1832	1868	1895	1897	1947
Gesamt	10.258	10.253	10.314	10.213	10.172	10.153	10.125	10.441	10.603	10.600	10.633

Die Einwohnerzahlen sind in den Jahren 2014 bis 2020 relativ stabil geblieben. Das Jahr 2021 stellt jedoch erstmals eine Trendwende dar. Mit Beginn des Jahres 2022 sind einige Flüchtlinge aus der Ukraine und anderen Krisenregionen nach Eschenburg gekommen. Hier bleibt abzuwarten ob sich einige Neubürger auch hier im Gemeindegebiet ansiedeln. Das Jahr 2023 zeigt ziemlich eindeutig das man noch keine Aussage zur Ansiedlung von Neubürgern machen kann, Flüchtlinge kommen und gehen, meist sind sie übergangsweise in Notunterkünften untergebracht. Darüber ob sich derzeit bereits Familien hier angesiedelt haben, liegen nur wenig Erkenntnisse vor. Vielmehr scheint es so zu sein, dass gerade ukrainische Familien möglichst schnell auch wieder in die Heimat zurück möchten. Derzeit ist, gerade was die herrschenden Kriegssituationen betreffen, keine Aussage zu treffen, welche Auswirkung dies auf die Einwohnerzahlen im Gemeindegebiet Eschenburg haben wird.

Aufgrund der aktuellen Lage auf den Finanzmärkten und der hohen Inflation im Jahr 2022 werden in Eschenburg derzeit sehr wenig bzw. keine Bauplätze verkauft. Es siedeln sich nur noch schwer junge Familien im Gemeindegebiet an. Wurde im Jahr 2021 nochmal viel Bauland verkauft geht es im Jahr 2022 enorm zurück. Das Jahr 2023 zeigt ebenfalls, dass sich der „Bau Trend“ verschlechtert hat. Es werden zwar Häuser der Eltern oder Großeltern übernommen, aber Neubauten sind kaum zu verzeichnen. Auch die stetig ansteigenden Leitzinsen haben enormen Einfluss auf das Baugeschehen unserer Bürger. An diese Zinssätze werden sich die Bürger im Allgemeinen erstmal wieder gewöhnen müssen. Wir gehen davon aus, dass dies einige Jahre in Anspruch nehmen wird.

Berücksichtigt man den demographischen Wandel und verfolgt die Entwicklung genauer, so ist festzustellen, dass dies auf das Leitungsnetz der Gemeindewerke Eschenburg und die vorhandenen Anlagen keine wesentlichen Auswirkungen hat. Im Ortskern wird es weiterhin zu Leerständen von Häusern kommen, jedoch übernehmen vielfach Familien die Leerstände, anstatt sich in Neubaugebieten anzusiedeln.

„Nichtsdestotrotz“ benötigt man ein funktionierendes Leitungsnetz, um bestmöglich alle Haushalte mit Frischwasser versorgen zu können. Dies ist hauptsächlich die Verantwortung der Gemeindewerke Eschenburg, dieser Aufgabe stellen wir uns. Es ist relativ irrelevant für die Produkte Trinkwasser und Abwasser, ob es Leerstände geben wird oder nicht. Die Trink- und Abwasserleitungen müssen im ständigen Betrieb gehalten und entsprechend unterhalten bzw. erneuert werden. Die Gemeindewerke Eschenburg können keine Leitungen stilllegen oder vom Netz nehmen, um Kosten einzusparen. Dies ist aus hygienischer und wirtschaftlicher Sicht nicht möglich.

Durch die Ausweisung und den Versuch weiterhin Bauland oder Gewerbegebiete zu schaffen, kommen noch weitere Kosten auf die Gemeindewerke zu. Auch diese müssen in Zukunft finanziert werden. Denn Stillstand ist Rückschritt und nicht das Motto der Gemeindewerke Eschenburg. Ob allerdings auch ab 2023 weiterhin Bauland erschlossen werden kann, muss

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

abgewartet werden. Ohne Nachfrage wird es wohl auch nicht wirtschaftlich sein Bauland zu erschließen. Derzeit gibt es noch kleinere Projekte der Gemeinde Eschenburg. Hier wird man sehen, ob das Angebot angenommen wird oder eher nicht.

Aber es gibt auch für die demografische und ökonomische Entwicklung in Eschenburg wichtige Faktoren, die in den Planungen der Gemeindewerke eine große Rolle spielen. Diese teils bereits umgesetzten Maßnahmen garantieren im weitesten Sinne auch den Fortbestand der Ver- und Entsorgung. Zu nennen sind hier beispielhaft:

- Die Gemeinde Eschenburg hat die Grundstücke in dem erschlossenen Gewerbegebiet „Heerfeld“ mit ca. 75.000 m² komplett verkauft. Daher wird über eine Erweiterung dieses Gewerbegebietes nachgedacht und politisch diskutiert. Dies wird auch im Jahr 2024 weiter ein Thema sein.
- Weiterhin ist nach der Standortschließung des REWE Marktes in Wissenbach ein neues Konzept zum Fortbestand der Nahversorgung in Eschenburg angedacht. Die Immobilie ist bereits an einen Projektentwickler veräußert worden. Die Bauleitplanung läuft bereits.
- Zur Entwicklung der innerörtlichen Infrastruktur soll im Ortsteil Eibelshausen der Neubau einer Kita realisiert werden. Der Marktplatz wird weiterhin als Anlaufstelle dienen und mit dem Thema „Gesundheit“ zur zentralen Ortskerngestaltung beitragen. Eine Baugenehmigung für die Kita soll schnellstmöglich vorliegen, um mit dem Bau beginnen zu können.

Als Fazit kann man feststellen, dass der demografische Wandel in Eschenburg zwar eine Rolle spielt aber dieser derzeit noch nicht zum Hauptthema wird. Man kann davon ausgehen, dass die Einwohnerzahlen in den kommenden Jahren vorerst stabil bleiben werden.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Planzahlen des Wirtschaftsjahres 2024 der Gemeindewerke Eschenburg

1. Betriebszweig Wasserversorgung

Investitionen/Baumaßnahmen

Es wird im Bereich Trinkwasser zwischen den Allgemeinen Investitionen und den Investitionen des Bauprogrammes III unterschieden. Grund hierfür ist die Finanzierbarkeit.

Die Allgemeinen Investitionen werden durch Abschreibungen nach Nutzungsdauer über die Frischwassergebühr finanziert und es steht größtenteils kein Sonderposten (Zuschuss) dieser Finanzierung gegenüber. Ausnahme sind Hausanschlüsse, da diese Kosten auf den Hauseigentümer umgelegt werden.

Im Bereich der Investitionen des Bauprogrammes III wird die Finanzierung durch Ergänzungsbeiträge bewirkt. Es steht somit jeder Investition (Abschreibung nach Nutzungsdauer) ein Ergänzungsbeitrag (Auflösung Sonderposten) gegenüber.

Folgende Investitionen sind geplant:

		W-Plan 2024
Allgemeine Investitionen:		
W-2024-001 – W-2024-005		62.600 €
Investitionen Bauprogramm III:		
W-2024-006 – W-2024-011		395.000 €
Gesamt Investitionen Betriebszweig Trinkwasser		457.600 €

Investitionen 2024 – Wasserversorgung

W-2024-001 Allgem. Investitionen – Hausanschlüsse	
Ausgaben	15.000 €
Zuschüsse	15.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	750 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	750 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Im Zuge der Baumaßnahmen der Wasserleitungen werden Hausanschlüsse umgebunden. Dazu kommt die Herstellung der Hausanschlüsse für Neubauten. (Zusammen 15.000 €)
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2024-002 Allgem. Investitionen – Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Ausgaben	16.100 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	5
AfA	3.220 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Beschreibung	- Funkmodem 2.800 € - Förderpumpe 5.000 € - Entleerungspumpe Hydrant 600 € - Abquetschgerät 400 € - Motorflex 2.300 € - Druckminderer 5.000 €
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2024-003 Allgem. Investitionen – Wasserzähler für Anlagen	
Ausgaben	11.500 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	1.150 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Wasserzähler für Anlagen und Erwerb Großwasserzähler
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2024-004 Allgem. Investitionen – Pumpen für Gewinnungsanlagen	
Ausgaben	10.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	1.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Für den Austausch von Pumpen in den Gewinnungsanlagen.
Kostermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2024-005 Allgem. Investitionen – Absperrschieber / Schieberkreuze	
Ausgaben	10.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Neue Absperrschieber in Hauptleitung
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2024-006 Investitionen Bauprogramm III – Technische Filteranlage/Aufbereitung Wilhelmstollen	
Ausgaben	125.000 €
Zuschüsse	125.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	12.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	12.500 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erwerb Technische Anlage

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb
------------------	--------------------------

W-2024-007 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung An der Gegenseite	
Ausgaben	35.000 €
Zuschüsse	35.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	875 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	875 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2024-008 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Am Anwender	
Ausgaben	35.000 €
Zuschüsse	35.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	875 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	875 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2024-009 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Lerchenweg	
Ausgaben	40.000 €
Zuschüsse	40.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	1.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2024-010 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Bahnhofstraße	
Ausgaben	65.000 €
Zuschüsse	65.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	1.625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.625 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung i. V. m. Abwassersammler
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2024-011 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Rathausstraße	
Ausgaben	95.000 €
Zuschüsse	95.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

AfA	2.375 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	2.375 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung i. V. m. Abwassersammler und Straßenbau
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

Erträge des Erfolgsplans - Wasser

		2022	2023	2024
		€	€	€
1	Wassergebühren	995.000	1.095.000	1.095.000
2	Auflösung Ertragszuschüsse (Sonderposten)	155.000	154.000	190.000
3	Reparaturkostenersatz	20.000	20.000	20.000
4	Aktiviert Eigenleistungen	20.000	10.000	10.000
5	Sonstige Erträge/Sonstige betriebliche Erträge	7.000	7.000	7.000
6	Kostenerstattungen	0,00	0,00	8.000
7	Mahngebühren und Säumniszuschläge	3.000	3.000	3.000
	Summe:	1.201.000	1.289.000	1.333.000

Erläuterungen zu den Erträgen – Wasserversorgung

Zu 1:

Die Wassergebühren (Frischwassergebühr/Grundgebühr) sind mit einer Summe von **1.095.000 €** für 2024 veranschlagt. Eine Neukalkulation der Gebührensätze zum 01.01.2023 wurde im Jahr 2022 durchgeführt und beschlossen. Wir verweisen auf § 25 i.V.m. § 27 der Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Eschenburg.

Zu 2:

Das Bauprogramm Wasser III (2021-2026) greift. Die Auflösung der Sonderposten (Ergänzungsbeitrag Wasser/neu hergestellte Hausanschlüsse) werden für 2024 mit **190.000 €** veranschlagt. Die Erhöhung des Ansatzes ist zum einen durch eine Änderung der Ergänzungsbeitragskalkulation zu begründen, zum anderen durch eine Anpassung der Planzahlen, da wir zum Abschluss 2022 höhere Sonderpostenaufösungen verzeichnen konnten, als in der Vergangenheit geplant wurde.

Zu 3:

Gleichbleibender Ansatz. Hier werden alle Reparaturen an Hausanschlussleitungen, Wasserzählern etc. erfasst.

Zu 4:

Diese Erträge entstehen, wenn unsere Mitarbeiter Leistungen für Investitionen erbringen und die anteiligen Lohnkosten den Kosten der Investition zugerechnet werden. Wir rechnen für 2024 mit Erträgen in Höhe von 10.000 €.

Zu 5:

Gleichbleibender Ansatz. Hier werden Erträge aus Nebenleistungen der Gemeindewerke gebucht. Zum Beispiel die Überlassung von Standrohren, die Abnahme von Hausinstallationen oder die Datenauslesung von Wasserzählern.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Zu 6:

Wird im Wirtschaftsplan 2024 zum ersten Mal separat dargestellt. Hier wird zum Beispiel die Umbindung von Hausanschlüssen, die Kostenerstattung der Gemeinde (E-Fahrzeug/KKG Anteil Gemeinde) gebucht.

Zu 7:

Gleichbleibender Ansatz. Säumniszuschläge / Mahngebühren 3.000 €.

Aufwendungen des Erfolgsplans - Wasser

		2022	2023	2024
		€	€	€
1	Wasserbezugskosten	85.000	90.000	100.000
2	Strombezugskosten	65.000	70.000	50.000
3	Büromaterial	500	500	500
4	Unterhaltung Wasserversorgungsanlagen	70.000	80.000	100.000
5	Grünflächenpflege	13.000	13.000	13.000
6	Einrichtung/Ausstattung/Reparatur Geräte	1.500	1.500	1.500
7	Aufwand für bezogene Leistungen	2.000	6.000	11.000
8	Wasseruntersuchungen	10.000	10.000	10.000
9	Verbandsumlage	90.000	108.000	110.000
10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	365.000	369.800	390.000
11	Abschreibungen	289.000	320.000	350.000
12	Instandhaltung Fahrzeuge	3.000	3.000	5.000
13	Kraftstoff	8.500	8.500	9.000
14	Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel	2.000	2.000	2.000
15	Versicherungsbeiträge und KFZ-Versicherung	18.000	18.000	18.000
16	Ingenieurleistungen	31.000	40.000	40.000
17	Beratungskosten	5.700	5.700	15.000
18	Porto	1.700	1.700	6.000
19	Mieten/Pachten	1.000	1.000	1.500
20	Reisekosten	1.000	1.000	1.000
21	Bewirtungskosten	100	100	100
22	Fachliteratur	200	200	200
23	Geschäftsaufwand/Gebühren/Bankgebühren	2.000	2.000	2.000
24	Verwaltungskostenbeitrag	75.000	65.000	85.000
25	Sitzungsgelder	400	400	400
26	Sonst. Betrieblicher Aufwand (Auflösung ARAP)	12.700	12.000	12.000
27	Datenverarbeitungskosten (EDV)	10.000	8.000	11.000
28	Kosten Homepage (Öffentlichkeitsarbeit)	400	400	1.000
29	Beiträge Vereine+Verbände(Mitgliedsbeiträge)	600	600	600
30	Fort- und Weiterbildung	2.500	3.000	3.000
31	Reinigungsmittel/Aufbereitungsmaterial	1.500	1.500	1.500
32	Zinsaufwand – langfristig	33.000	31.000	30.000
33	Kfz-Steuer	700	700	700
34	Telefonkosten	500	500	500
	Summe:	1.202.500	1.275.100	1.381.500

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Erläuterungen zu den Aufwendungen – Wasserversorgung

Zu 1:

Kosten für den Wasserbezug. Erhöhung des Wasserbeschaffungsverbandes von derzeit 0,54 € netto/cbm auf 0,58 € netto/cbm.

Zu 2:

Der Ansatz 2024 wird nach Aufstellung des Jahresabschluss 2022 angepasst. Energieeinsparungen zeichnen sich aus.

Zu 4:

Material und Unterhaltungsarbeiten, Reparaturen an Anlagen/Leitungen Allgemein (nicht investiv), Reparaturen Rohrbrüche, Wartungskosten etc.;

Zu 7:

Kameraüberprüfungen, Wasserzählerüberprüfungen, Stichprobenüberprüfung der Wasserzähler. Nacheichungen der Wasserzähler;

Zu 9:

Umlage an die Wasserwerke Dillkreis Süd.

Zu 10:

Die Stelle der Buchhaltung, sowie die Stelle der Verwaltungskraft wird auf die Betriebszweige zu gleichen Teilen aufgeteilt. Tarifierhöhungen sind einkalkuliert, sowie die Möglichkeit einer Höhergruppierung.

Zu 11:

Darstellung des Wertverlustes unserer Anlagen. Der Ansatz 2024 wird nach Aufstellung des Jahresabschluss 2022 angepasst.

Zu 16:

Hydraulische Überrechnung Trinkwassernetz (35.000 €); Fortführung Wasserleitungskataster (5.000 €);

Zu 17:

Rückstellung Wirtschaftsprüfer (3.500 €); Kassenprüfungen (2.500 €); Gebührenkalkulation 2025/2026 (9.000 €)

Zu 18:

Versand der Ergänzungsbeitragsbescheide zum September 2024; Sonstiger Schriftverkehr;

Zu 19:

Miete Lagerraum; Pacht Haubergsgenossenschaft; Pacht Staatswald Wissenbach;

Zu 24:

Erstattung von Personalkosten nach tatsächlichem Aufwand. Mitarbeiter des Bauhofes, sowie der Verwaltung schreiben den tatsächlichen Stundenaufwand auf und stellen diesen den Gemeindewerken in Rechnung. Hier sind z. Bsp. die Personalkosten des Betriebsleiters mit inbegriffen. Zusätzlich werden Sachkosten der Gemeinde nach einem gewissen Verteilerschlüssel auf die Gemeindewerke umgelegt.

Zu 26:

Hier wird die jährliche Auflösung der Investitionszuschüsse an den Wasserbeschaffungsverband gebucht. In der Bilanz stehen diese Investitionszuschüsse nicht in unserem Sachanlagevermögen, sondern werden unter einem Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) abgebildet, da sie Vermögen des Verbandes sind. Dieser ARAP wird nach der Nutzungsdauer jährlich aufgelöst. (Prinzip wie Abschreibungen).

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Zu 27:

Softwarepflege Lizenz & Hosting READY – Wasserzähler, Softwarepflege KKG; Rechnungsworkflow; TEAMViewer für Leittechnik; Support Hydrantentester, Membran-Service (UF-Anlagen Fa. EnWat); Datenverarbeitung Ergänzungsbeitragsbescheide;

Zusammenfassung Ergebnisplan Wasserversorgung			
Erträge:	-1.333.000	€	
Aufwendungen:	1.381.500	€	
Jahresfehlbetrag:	48.500	€	

2. Betriebszweig Abwasserbeseitigung

Investitionen/Baumaßnahmen

Es wird im Bereich Abwasser zwischen den Allgemeinen Investitionen und den Investitionen des Bauprogrammes III unterschieden. Grund hierfür ist die Finanzierbarkeit.

Die Allgemeinen Investitionen werden durch Abschreibungen nach Nutzungsdauer über die Abwassergebühr finanziert und es steht größtenteils kein Sonderposten (Zuschuss) dieser Finanzierung gegenüber. Ausnahme sind Hausanschlüsse, da diese Kosten auf den Hauseigentümer umgelegt werden.

Im Bereich der Investitionen des Bauprogrammes III wird die Finanzierung durch Ergänzungsbeiträge bewirkt. Es steht somit jeder Investition (Abschreibung nach Nutzungsdauer) ein Ergänzungsbeitrag (Auflösung Sonderposten) gegenüber.

Folgende Investitionen sind geplant:

		W-Plan 2024
<u>Allgemeine Investitionen:</u>		Budget
K-2024-001 – K-2024-003		55.800 €
<u>Investitionen Bauprogramm III:</u>		
K-2024-004 – K-2024-006		550.000 €
Gesamt Investitionen Betriebszweig Abwasser		605.800 €

Investitionen 2024 – Abwasserbeseitigung

K-2024-001 Allgem. Investitionen - Hausanschlüsse	
Ausgaben	20.000 €
Zuschüsse	20.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	1.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Im Zuge von Baumaßnahmen am Kanalnetz werden Hausanschlüsse umgebunden. (20.000€)
Kostenermittlung	Eigenbetrieb

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

K-2024-002 Allgem. Investitionen – Abwasserverband und Gemeindewerke	
Ausgaben	5.800 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	580 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	BGA des Abwasserverbandes (Schlüssel 58,1164 %) - AVO 5.800 €
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch AVO

K-2024-003 Allgem. Investitionen – Abwasserhebeanlage/Erneuerung Schachtbauwerk	
Ausgaben	30.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	600 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erneuerung der Hebeanlagen bzw. Abwasserschachtbauwerke Wochenendhausgebiet
Kostenermittlung	Eigenbetrieb

K-2024-004 Investitionen Bauprogramm III – Investitionszuschuss Bauprogramm AVOD	
Ausgaben	0 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	0 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	
Kostenermittlung	Bauprogramm Abwasserverband Obere Dietzhölze. Entfällt 2024-2026 nach Neuberechnung Ergänzungsbeitragskalkulation.

K-2024-005 Investitionen Bauprogramm III – Abwassersammler Rathausstraße	
Ausgaben	520.000 €
Zuschüsse	520.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	10.400 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	10.400 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers i. V. m. Straßenbau
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

K-2024-006 Investitionen Bauprogramm III – Abwassersammler Bahnhofstraße	
Ausgaben	30.000 €
Zuschüsse	30.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	600 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	600 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erneuerung des Abwassersammlers wegen Schäden u. Hydraulik i. V. m. Wasserversorgungsleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

Erträge des Erfolgsplans - Abwasserbeseitigung

		2022	2023	2024
		€	€	€
1	Abwassergebühren	1.800.000	2.003.000	2.003.000
2	Auflösung Ertragszuschüsse (Sonderposten)	181.000	186.000	220.000
3	Reparaturkostenersatz	15.000	15.000	5.000
4	Sonstige Erträge/Sonstige betriebliche Erträge	2.500	2.500	20.000
5	Mahngebühren und Säumniszuschläge	2.000	2.000	2.000
6	Fäkalschlambeseitigung		4.000	6.000
	Summe:	2.000.500	2.212.500	2.256.000

Erläuterungen zu den Erträgen des Erfolgsplans - Abwasserbeseitigung

Zu 1:

Die Abwassergebühren sind mit einer Summe von **2.003.000 €** für 2024 veranschlagt. Sie setzen sich aus der Kanalgebühr 1.202.000 € und der Niederschlagswassergebühr 801.000 € zusammen. Eine Neukalkulation der Gebührensätze zum 01.01.2023 wurde im Jahr 2022 durchgeführt und beschlossen. Wir verweisen auf § 24 i.V.m. § 26 der Entwässerungssatzung der Gemeinde Eschenburg.

Zu 2:

Das Bauprogramm Abwasser III (2021-2026) greift. Die Auflösung der Sonderposten (Abwasserergänzungsbeitrag) wird für 2024 mit **220.000 €** veranschlagt. Die Erhöhung des Ansatzes ist durch eine Anpassung der Planzahlen zu begründen, da wir zum Abschluss 2022 höhere Sonderpostenaufösungen verzeichnen konnten, als in der Vergangenheit geplant wurde. Die Änderung der Ergänzungsbeitragskalkulation mit einer Herabsetzung des Beitrags ist bereits berücksichtigt.

Zu 3:

Kostenerstattungen diverser Reparaturen.

Hier wird der Ansatz der vergangenen Jahre zu Punkt 4 verschoben.

Zu 4:

Kostenerstattungen für Abwasseruntersuchungen diverser Betriebe. Umbindung Abwasserhausanschlüsse

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Zu 5:

Gleichbleibender Ansatz.

Zu 6:

Die Entsorgung des Fäkalschlammes der Gruben wird durch die Mitarbeiter des Bauhofes entsorgt und den Eigentümern in Rechnung gestellt. Der Abschluss 2022 hat gezeigt, dass wir den Ansatz erhöhen können.

Aufwendungen des Erfolgsplans – Abwasserbeseitigung

		2022	2023	2024
		€	€	€
1	Strombezugskosten	500	500	1.000
2	Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen	41.000	40.000	48.000
3	Grünflächenpflege	3.500	3.500	3.500
4	Instandhaltung technischer Anlagen	3.000	3.000	3.000
5	Abwasseruntersuchungen	2.500	2.500	4.000
6	Verbandsumlage Abwasserverband Obere Dietzhölze	1.070.000	1.271.000	1.235.000
7	Verbandsumlage Abwasserverband Perfgebiet Bad Laasphe	184.000	221.000	217.718
8	Abwasserabgabe		15.000	1.000
9	Personalaufwendungen	35.000	42.200	60.000
10	Abschreibungen	336.000	345.000	375.000
11	Ingenieurleistungen	13.000	11.000	11.000
12	Beratungskosten	-	3.000	23.000
13	Verwaltungskostenbeitrag	90.000	80.000	85.000
14	Sitzungsgelder	350	350	350
15	Sonst. Betrieblicher Aufwand (Auflösung ARAP)	90.000	65.000	80.000
16	Kosten EDV	12.000	12.000	14.000
17	Zinsaufwand – kurzfristig			0
18	Zinsaufwand – langfristig	95.000	95.000	95.000
19	Portokosten	900	500	4.500
20	Bankgebühren	500	500	600
21	Beiträge/Verbände/Öffentlichkeit	550	550	1.000
	Summe:	1.977.800	2.211.600 €	2.262.668

Erläuterungen zu den Aufwendungen des Erfolgsplans - Abwasserbeseitigung

Zu 2:

Der Ansatz wird für das Jahr 2024, begründet durch die erhöhte Inflation, angepasst. Hier werden Reparaturen/Instandhaltungen der Kanalleitungen, die nicht investiv sind, sowie Kanalspülungen gebucht.

Zu 6:

Ansatz gem. Haushaltsplanes des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze.

Zu 7:

Ansatz gem. Haushaltsplanes des Abwasserverbandes Perfgebiet Bad Laasphe.

Zu 8:

Die Abwasserabgabe an den RP Gießen entfällt größtenteils, da wir bereits unsere Technischen Anlagen umgerüstet haben.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2024

Zu 9:

Die Stelle der Buchhaltung, sowie die Stelle der Verwaltungskraft wird auf die Betriebszweige zu gleichen Teilen aufgeteilt.

Tarifierhöhungen sind einkalkuliert, sowie die Möglichkeit einer Höhergruppierung.

Zu 10:

Darstellung des Wertverlustes unserer Anlagen. Der Ansatz 2024 wird nach Aufstellung des Jahresabschluss 2022 angepasst.

Zu 11:

EKVO-Bericht (6.000 €); Ingenieurleistungen Leitungskataster (5.000 €);

Zu 12:

Rückstellung Wirtschaftsprüfer (3.000 €); Abwassergebührenkalkulation 2025/2026 (10.000 €); Einleiterlaubnis RRB, RÜ 17 (10.000 €)

Zu 13:

Erstattung von Personalkosten nach tatsächlichem Aufwand. Mitarbeiter des Bauhofes, sowie der Verwaltung schreiben den tatsächlichen Stundenaufwand auf und stellen diesen den Gemeindewerken in Rechnung. Hier sind z. Bsp. die Personalkosten des Betriebsleiters mit inbegriffen. Zusätzlich werden Sachkosten der Gemeinde nach einem gewissen Verteilerschlüssel auf die Gemeindewerke umgelegt.

Zu 15:

Hier wird die jährliche Auflösung der Investitionszuschüsse an den Abwasserverband Obere Dietzhölze und dem Abwasserverband Perfgebiet gebucht. In der Bilanz stehen diese Investitionszuschüsse nicht in unserem Sachanlagevermögen, sondern werden unter einem Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) abgebildet, da sie Vermögen des Verbandes sind. Dieser ARAP wird nach der Nutzungsdauer jährlich aufgelöst. (Prinzip wie Abschreibungen).

Der Ansatz 2024 wird nach Aufstellung des Jahresabschluss 2022 angepasst.

Zu 16:

Datenverarbeitungskosten Buchhaltung (N7), Alkis-Datenbank AVO, Ingrad Web. Softwarepflege KKG 50 %, GEOventis – Wartung, Datenverarbeitung Ergänzungsbeitrag (2.000 €).

Zu 18:

Bankzinsen WI-Bank; Zinsen Verrechnungskonto Gemeinde. Gleichbleibender Ansatz.

Zu 19:

Versand der Ergänzungsbeitragsbescheide zum April 2024

Zusammenfassung Ergebnisplan Abwasserbeseitigung			
Erträge:	-2.256.000	€	
Aufwendungen:	2.262.668	€	
Jahresfehlbetrag:	6.668	€	

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Ergebnishaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.608	-41.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.676.662	-3.102.000	-3.104.000	-3.156.000	-3.156.000	-3.131.000
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-63.455	-2.500	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-13.554	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen						
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-423.978	-340.000	-410.000	-445.000	-490.000	-550.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-36	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.214.293	-3.496.500	-3.584.000	-3.671.000	-3.716.000	-3.751.000
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	347.144	389.000	422.000	438.600	455.700	473.600
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.030	23.000	28.000	29.120	30.200	32.000
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.986	523.000	609.750	535.750	549.750	542.750
14	66	Abschreibungen	674.887	665.000	725.000	761.500	801.500	847.500
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	242.857	145.000	170.000	165.000	165.000	165.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.376.673	1.615.000	1.563.718	1.573.525	1.569.340	1.570.967
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	708	700	700	700	700	700
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.215.286	3.360.700	3.519.168	3.504.195	3.572.190	3.632.517
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	994	-135.800	-64.832	-166.805	-143.810	-118.483
21	56, 57	Finanzerträge	-6.502	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	129.140	126.000	125.000	123.000	121.000	119.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	122.638	121.000	120.000	118.000	116.000	114.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-3.220.795	-3.501.500	-3.589.000	-3.676.000	-3.721.000	-3.756.000
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	3.344.426	3.486.700	3.644.168	3.627.195	3.693.190	3.751.517
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	123.631	-14.800	55.168	-48.805	-27.810	-4.483
27	59	Außerordentliche Erträge	-109.915					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.858					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-108.056					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	15.575	-14.800	55.168	-48.805	-27.810	-4.483
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	28.701	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Ergebnishaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	28.701	---	---	---	---	---

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Finanzhaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.441	41.000	31.000	31.000	31.000	31.000
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.724.626	3.102.000	3.104.000	3.156.000	3.156.000	3.131.000
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.060	2.500	28.000	28.000	28.000	28.000
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	6.592	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	279.004	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	3.117.724	3.151.500	3.169.000	3.221.000	3.221.000	3.196.000
10	830	Personalauszahlungen	-352.393	-389.000	-422.000	-438.600	-455.700	-473.600
11	831	Versorgungsauszahlungen	-22.465	-23.000	-28.000	-29.120	-30.200	-32.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-540.498	-446.000	-517.750	-443.750	-456.750	-444.750
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-242.077	-145.000	-170.000	-165.000	-165.000	-165.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-1.218.910	-1.615.000	-1.563.718	-1.573.525	-1.569.340	-1.570.967
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-123.714	-126.000	-125.000	-123.000	-121.000	-119.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-708	-700	-700	-700	-700	-700
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-2.500.767	-2.744.700	-2.827.168	-2.773.695	-2.798.690	-2.806.017
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	616.957	406.800	341.832	447.305	422.310	389.983
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	957.461	980.000	855.000	855.000	855.000	855.000
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	957.461	980.000	855.000	855.000	855.000	855.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-207.754	-870.000	-875.000	-891.000	-762.000	-1.025.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-810.359					

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Finanzhaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-513.491	-535.800	-168.400	-38.800	-38.800	-38.800
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-1.531.603	-1.405.800	-1.043.400	-929.800	-800.800	-1.063.800
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-574.142	-425.800	-188.400	-74.800	54.200	-208.800
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	42.815	-19.000	153.432	372.505	476.510	181.183
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-107.080	-97.500	-97.000	-97.000	-85.000	-85.000
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-71.834	-97.500	-97.000	-97.000	-85.000	-85.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-107.080	-97.500	-97.000	-97.000	-85.000	-85.000
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-64.265	-116.500	56.432	275.505	391.510	96.183
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)		---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	300.977	43.376	236.712	293.144	568.649	960.159
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-64.265	-116.500	56.432	275.505	391.510	96.183
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	236.712	-73.124	293.144	568.649	960.159	1.056.342
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-50.762	---	---	---	---	---

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Investitionsprogramm							
Gemeindewerke Eschenburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
K-2021-005 Abwassersammler "Zum Kohlhein"				-8.587,61			
K-2021-006 Abwassersammler Feldstraße				-8.646,39			
K-2021-007 Abwassersammler "Obere Lenzstraße" I-III				-22.299,64			
K-2022-001 Hauanschlüsse				-14.492,82			
K-2022-002 Kleininvestitionen BGA-Abwasserverband				-3.710,90			
K-2022-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Abwasser				-2.152,12			
K-2022-004 Abwassersammler K 30 Hirzenhain				-3.455,83			
K-2022-006 Abwassersammler Obere Hosbachstraße				-65.605,34			
K-2022-007 Abwassersammler Baumgartenstr./Steilstraße				-125.234,55			
K-2022-009 Abwassersammler Bahnhofstraße				-227.234,32			
K-2022-010 Abwassersammler Rehgartenstraße				-25.000,00			
K-2023-001 Hauanschlüsse			-20.000,00				
K-2023-002 Kleininvestitionen BGA-Abwasserverband			-16.500,00				
K-2023-003 Investitionen Bauprogramm AVOD			-493.000,00				
K-2023-004 Abwassersammler Oranienstraße			-65.000,00				
K-2023-005 Abwassersammler Flurstraße			-85.000,00				
K-2023-006 Abwassersammler Talstraße			-55.000,00				
K-2023-007 Abwassersammler Betzelbachstraße			-10.000,00				
K-2023-008 Abwassersammler Schwarzbachstraße			-125.000,00				
K-2024-001 Hausanschlüsse	-20.000,00				-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
K-2024-002 Kleininvestitionen BGA-Abwasserverband	-5.800,00				-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00
K-2024-003 Abwasserhebeanlage/Erneuerung Schachtbauwerk	-30.000,00						
K-2024-005 Abwassersammler Rathausstraße	-520.000,00						
K-2024-006 Abwassersammler Bahnhofstraße	-30.000,00						
K-2024-007 Bauprogramm III Abwasser					-540.000,00	-478.000,00	-500.000,00
W-2020-009 Wasserleitung Steinmetzstraße				-2.541,97			
W-2020-010 Pumpleitung TB I+III				-2.979,41			
W-2021-006 HB Kurzbeul - Sanierung der Wasserkammern-Zaunbau				-53.714,67			
W-2021-009 Wasserleitung "Zm Kohlhein"				-11.713,51			
W-2022-001 Hausanschlüsse				-3.872,09			
W-2022-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung				-21.116,33			
W-2022-003 Wasserzähler				-4.819,70			
W-2022-004 Pumpen für Gewinnungsanlagen				-1.582,11			
W-2022-006 Schieberkreuze Erneuerung K30-Hirzenhain				-6.241,06			
W-2022-007 HB "Kurzbeul" Wasserkammern II.BA				-125.880,14			
W-2022-008 Wasserleitung Obere Hosbachstraße				-22.551,61			
W-2022-009 Pumpleitung Baumgartenstraße/Steilstraße				-46.316,46			
W-2022-010 Wasserleitung Eiershäuser Straße				-116.275,44			
W-2022-011 Quelleinfassung (Eibelshausen+Wissnbach)				-5.655,66			
W-2022-012 Quelleinfassungen (Zaunbau)				-903,50			
W-2022-013 Druckminderanlagen Hirzenhain Bahnhof				-38.327,86			
W-2022-014 HB Arthel - Betonuntersuchung				-4.943,00			
W-2022-015 Notstrom-Dieselaggregat				-25.403,56			
W-2023-001 Hausanschlüsse			-10.000,00				
W-2023-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung			-11.300,00				
W-2023-003 Wasserzähler			-5.000,00				
W-2023-004 Pumpen für Gewinnungsanlagen			-10.000,00				
W-2023-005 Absperrschieber und Schieberkreuze			-10.000,00				
W-2023-006 Wasserleitung Flurstraße			-40.000,00				
W-2023-007 HB Arthel - Betonsanierung			-450.000,00				

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Investitionsprogramm

Gemeindewerke Eschenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
W-2024-001 Hausanschlüsse	-15.000,00				-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
W-2024-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-16.100,00				-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
W-2024-003 Wasserzähler	-11.500,00				-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
W-2024-004 Pumpen	-10.000,00				-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
W-2024-005 Absperrschieber und Schieberkreuze	-10.000,00				-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
W-2024-006 Techn. Filteranlage Wilhelmstollen	-125.000,00						
W-2024-007 Trinkwasserleitung An der Gegenseite	-35.000,00						
W-2024-008 Trinkwasserleitung Am Anwender	-35.000,00						
W-2024-009 Trinkwasserleitung Lerchenweg	-40.000,00						
W-2024-010 Trinkwasserleitung Bahnhofstraße	-65.000,00						
W-2024-011 Trinkwasserleitung Rathausstraße	-95.000,00						
W-2024-012 Bauprogramm III Wasserversorgung					-326.000,00	-259.000,00	-500.000,00

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilergebnishaushalt Betriebszweig 1 Wasserversorgung

Gemeindewerke Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.000	-26.000	-29.777
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.095.000	-1.095.000	-997.689
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000		-27.357
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-10.000	-10.000	-13.554
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-190.000	-154.000	-196.078
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-1.000	-36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.330.000	-1.286.000	-1.264.491
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	366.000	349.200	315.627
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.000	20.600	19.941
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415.800	380.600	412.176
14	66	Abschreibungen	350.000	320.000	327.695
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.000	65.000	108.654
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	110.000	108.000	87.961
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	708
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.351.500	1.244.100	1.272.763
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.500	-41.900	8.272
21	56, 57	Finanzerträge	-3.000	-3.000	-3.478
22	77	Finanzaufwendungen	30.000	31.000	35.464
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	27.000	28.000	31.986
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	48.500	-13.900	40.258
25	59	Außerordentliche Erträge			-1
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.857
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.856
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	48.500	-13.900	42.114
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.500	-13.900	42.114

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Betriebszweig 1 Wasserversorgung

Gemeindewerke Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	325.000		285.000	298.629		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	325.000		285.000	298.629		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-295.000		-510.000	-208.590	-6.618.000	-5.458.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-308.966		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-162.600		-26.300	-64.256	-1.610.050	-1.511.050
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-262.000	-262.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-12.000		-12.000	-11.098	-724.000	-712.000
	Summe	-469.600		-548.300	-592.910	-8.952.050	-7.681.050
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-144.600		-263.300	-294.281	-8.952.050	-7.681.050

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilergebnishaushalt Betriebszweig 5 Abwasserbeseitigung

Gemeindewerke Eschenburg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000	-15.000	-6.831
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.009.000	-2.007.000	-1.678.973
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-2.500	-36.098
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-220.000	-186.000	-227.900
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.254.000	-2.210.500	-1.949.802
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.000	39.800	31.518
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.000	2.400	2.089
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.950	142.400	139.407
14	66	Abschreibungen	375.000	345.000	347.192
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.000	80.000	134.203
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.453.718	1.507.000	1.288.712
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.167.668	2.116.600	1.943.121
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-86.332	-93.900	-6.681
21	56, 57	Finanzerträge	-2.000	-2.000	-3.025
22	77	Finanzaufwendungen	95.000	95.000	93.676
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	93.000	93.000	90.652
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.668	-900	83.971
25	59	Außerordentliche Erträge			-109.913
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-109.912
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.668	-900	-25.941
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.668	-900	-25.941

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Betriebszweig 5 Abwasserbeseitigung

Gemeindewerke Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	530.000		695.000	658.833		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	530.000		695.000	658.833		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-580.000		-360.000	836	-9.380.700	-7.862.700
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-501.393		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.800		-509.500	-449.234	-3.696.000	-3.678.600
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.800		-493.000	-443.371	-3.078.500	-3.061.100
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-85.000		-85.500	-95.982	-1.280.000	-1.025.000
	Summe	-670.800		-955.000	-1.045.773	-14.356.700	-12.566.300
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-140.800		-260.000	-386.940	-14.356.700	-12.566.300

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Ergebnishaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-350.000	-110.164	-455.000	-500.000	-560.000
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.143.000	-3.135.000	-3.187.000	-3.187.000	-3.162.000
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.500	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer					
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					
5551	Grundsteuer A					
5552	Grundsteuer B					
5553	Gewerbesteuer					
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern					
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen					
547	Erträge aus Transferleistungen					
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen					
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-340.000	-410.000	-445.000	-490.000	-550.000
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10	Summe der ordentlichen Erträge	-3.496.500	-3.584.000	-3.671.000	-3.716.000	-3.751.000
	Aufwendungen					
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	389.000	422.000	438.600	455.700	473.600
644-646	Versorgungsaufwendungen	23.000	28.000	29.120	30.200	32.000
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	523.000	609.750	535.750	549.750	542.750
66	Abschreibungen	665.000	725.000	761.500	801.500	847.500
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	145.000	170.000	165.000	165.000	165.000
73	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.615.000	1.563.718	1.573.525	1.569.340	1.570.967
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	700	700	700
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.360.700	3.519.168	3.504.195	3.572.190	3.632.517
20	Verwaltungsergebnis	-135.800	-64.832	-166.805	-143.810	-118.483
56,57	Finanzerträge	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	126.000	125.000	123.000	121.000	119.000
23	Finanzergebnis	121.000	120.000	118.000	116.000	114.000
24	Ordentliches Ergebnis	-14.800	55.168	-48.805	-27.810	-4.483
59	Außerordentliche Erträge					
79	Außerordentliche Aufwendungen					
27	Außerordentliches Ergebnis					
28	Jahresergebnis	-14.800	55.168	-48.805	-27.810	-4.483

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Finanzhaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.800	341.832	447.305	422.310	389.983
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	980.000	855.000	855.000	855.000	855.000
20A	davon: Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens davon: Rückzahlung von gewährten Krediten					
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	980.000	855.000	855.000	855.000	855.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-870.000	-875.000	-891.000	-762.000	-1.025.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-535.800	-168.400	-38.800	-38.800	-38.800
	davon: Auszahlungen für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-493.000	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen davon: Auszahlungen für Ausleihungen					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.405.800	-1.043.400	-929.800	-800.800	-1.063.800
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-425.800	-188.400	-74.800	54.200	-208.800
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-97.500	-97.000	-97.000	-85.000	-85.000
32A	davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	-97.500	-97.000	-97.000	-85.000	-85.000
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-97.500	-97.000	-97.000	-85.000	-85.000
35	Nachrichtlich: Netto-Belastung ordentliche Tilgung von Krediten	-97.500	-97.000	-97.000	-85.000	-85.000
35A	(Saldo der Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen für die					
35B	ordentliche Tilgung von Krediten					
36	Nachrichtlich: Saldo Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Netto-Belastung für die ordentliche Tilgung von Krediten	309.300	244.832	350.305	337.310	304.983

Stellenplan Gemeindewerke

[illegible]

Finanzstatusbericht 2024



Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Gießen	Schlüsselnummer:	532009
Gemeinde:	Eschenburg	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Lahn-Dill	Haushaltsjahr	2024
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	10.079		
31.12.2021	9.891		
	Haushaltsjahr	Jahresabschluss	
	2024	2022	
	-€ -	-€ -	
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	21.740.000,00	21.285.761,00	
Aufwendungen	22.425.000,00	20.525.289,00	
Saldo	-685.000,00	760.472,00	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	410.000,00	32.009,00	
Aufwendungen		46,00	
Saldo	410.000,00	31.963,00	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-275.000,00	792.435,00	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender	+ 20.915.500,00	21.011.166,00	
Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus laufender	- 21.301.000,00	17.849.035,00	
Verwaltungstätigkeit			
Saldo	-385.500,00	3.162.131,00	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 895.000,00	+ 831.058,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.955.500,00	- 1.424.905,00	
Saldo	-4.060.500,00	-593.847,00	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 1.600.000,00	+ 597.132,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 701.500,00	- 597.132,00	
Saldo	898.500,00	-597.132,00	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-3.547.500,00	1.971.152,00	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	1.678.500,00	4.971.007,00	
	Haushaltsjahr		
	2024		
	-€ -		
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	1.151.500,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	1.151.500,00		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024 Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-685.000,00 ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	11.211.030,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	367.725,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	5.226.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	32.413.520,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.926.400,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.086.775,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-385.500,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	448.500,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	252.775,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	610,77	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	210,77	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	218.090,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-67,96	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	11.211.030,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	32.413.520,00	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	1.926.400,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-107,83	0,00
Summe und Status		55,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	760.472,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	9.896.030,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	363.965,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	4.971.008,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	32.413.520,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	2.179.175,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.881.194,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	3.162.131,00	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	340.365,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	252.775,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	59.428,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	252.775,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	95,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	75,45	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	9.896.030,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	32.413.520,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	2.179.175,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	285,86	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		95,00
Summe und Status nach Planwert		95,00

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	33,46	v.H.	0,00	19,20	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	0,00	v.H.	0,00	0,00	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	0,00	v.H.	0,00	0,00	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	400,00	v.H.	400,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	305.000,00	Euro
2023	400,00	v.H.	400,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	315.000,00	Euro
2022	400,00	v.H.	400,00	v.H.	380,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	356.150,00	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

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

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	515.146,00	355.000,00	405.000,00	310.000,00	305.000,00	310.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.252,00	465.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	843.808,00	1.382.500,00	1.365.000,00	1.370.000,00	965.000,00	965.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.148.958,00	13.687.000,00	13.720.000,00	13.885.000,00	14.280.000,00	14.615.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	380.712,00	390.000,00	390.000,00	400.000,00	410.000,00	420.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.862.181,00	4.487.500,00	3.759.000,00	5.364.000,00	5.754.000,00	6.078.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	500.636,00	510.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	376.006,00	778.000,00	991.000,00	341.000,00	342.000,00	344.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	21.172.495,00	22.055.000,00	21.630.000,00	22.670.000,00	23.056.000,00	23.732.000,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.204.532,00	3.470.000,00	3.745.000,00	3.834.000,00	3.944.000,00	4.034.000,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	792.896,00	562.500,00	575.000,00	581.000,00	586.000,00	596.000,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.851.040,00	3.712.000,00	3.700.000,00	3.485.000,00	2.935.000,00	2.930.000,00
14	66	Abschreibungen	1.066.422,00	1.034.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	1.055.000,00	1.055.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.735.283,00	3.173.500,00	3.572.000,00	3.927.000,00	4.273.000,00	4.317.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.688.186,00	8.730.000,00	9.580.000,00	9.975.000,00	10.435.000,00	10.835.000,00
17	72	Transferaufwendungen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.449,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.340.858,00	20.685.000,00	22.200.000,00	22.830.000,00	23.231.000,00	23.770.000,00
20		Verwaltungsergebnis	831.637,00	1.370.000,00	-570.000,00	-160.000,00	-175.000,00	-38.000,00
21	56,57	Finanzerträge	113.266,00	125.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	184.431,00	180.000,00	225.000,00	320.000,00	430.000,00	542.000,00
23		Finanzergebnis	-71.165,00	-55.000,00	-115.000,00	-210.000,00	-320.000,00	-432.000,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	21.285.761,00	22.180.000,00	21.740.000,00	22.780.000,00	23.166.000,00	23.842.000,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	20.525.289,00	20.865.000,00	22.425.000,00	23.150.000,00	23.661.000,00	24.312.000,00
26		Ordentliches Ergebnis	760.472,00	1.315.000,00	-685.000,00	-370.000,00	-495.000,00	-470.000,00
27	59	Außerordentliche Erträge	32.009,00	55.000,00	410.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	31.963,00	55.000,00	410.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
30		Jahresergebnis	792.435,00	1.370.000,00	-275.000,00	-360.000,00	-485.000,00	-460.000,00

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

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	11.211.030,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.148.958,00	13.687.000,00	13.720.000,00	13.885.000,00	14.280.000,00	14.615.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	5.782.858,00	6.190.000,00	6.360.000,00	6.805.000,00	7.180.000,00	7.505.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	693.961,00	710.000,00	670.000,00	690.000,00	710.000,00	720.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	21.852,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.336.491,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	6.230.598,00	5.400.000,00	5.300.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	60.530,00	62.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	22.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.862.181,00	4.487.500,00	3.759.000,00	5.364.000,00	5.754.000,00	6.078.000,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	3.607.432,00	4.417.000,00	3.685.000,00	5.290.000,00	5.680.000,00	6.004.000,00
		Sonstige Erträge	254.749,00	70.500,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.688.186,00	8.730.000,00	9.580.000,00	9.975.000,00	10.435.000,00	10.835.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.381.854,00	5.345.000,00	5.585.000,00	5.810.000,00	6.100.000,00	6.350.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	2.322.867,00	2.560.000,00	3.205.000,00	3.420.000,00	3.590.000,00	3.740.000,00
	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
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	573.115,00	510.000,00	485.000,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	356.150,00	315.000,00	305.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00
		Sonstige Aufwendungen	1.054.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	184.431,00	180.000,00	225.000,00	320.000,00	430.000,00	542.000,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	121.972,00	120.000,00	223.000,00	318.000,00	428.000,00	540.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nr. Konten		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.011.166,00	21.182.000,00	20.915.500,00	22.204.000,00	22.588.000,00	23.262.000,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.849.035,00	19.737.000,00	21.301.000,00	22.026.000,00	22.507.000,00	23.158.000,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.162.131,00	1.445.000,00	-385.500,00	178.000,00	81.000,00	104.000,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	639.428,00	635.000,00	645.500,00	394.000,00	702.000,00	1.148.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	108.000,00	105.000,00	90.500,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	22.212,00	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	252.775,00	76.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	132.202,00	100.000,00	195.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	59.428,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	59.428,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	831.058,00	789.500,00	895.000,00	528.500,00	836.500,00	1.282.500,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	158.788,00	1.221.000,00	3.786.000,00	1.960.000,00	301.000,00	2.140.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.058.933,00	840.000,00	305.000,00	925.000,00	900.000,00	600.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	191.657,00	458.000,00	854.500,00	1.025.000,00	910.000,00	725.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	15.527,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.424.905,00	2.544.000,00	4.955.500,00	3.920.000,00	2.121.000,00	3.475.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-593.847,00	-1.754.500,00	-4.060.500,00	-3.391.500,00	-1.284.500,00	-2.192.500,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	2.568.284,00	-309.500,00	-4.446.000,00	-3.213.500,00	-1.203.500,00	-2.088.500,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.000.000,00	1.600.000,00	2.900.000,00	2.000.000,00	3.100.000,00
	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	597.132,00	615.000,00	701.500,00	791.500,00	886.500,00	971.500,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	340.365,00	350.000,00	448.500,00	538.500,00	633.500,00	718.500,00
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	252.775,00	252.775,00	252.775,00	252.775,00	252.775,00	252.775,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-597.132,00	385.000,00	898.500,00	2.108.500,00	1.113.500,00	2.128.500,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.971.152,00	75.500,00	-3.547.500,00	-1.105.000,00	-90.000,00	40.000,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	3.330.030,00	179.500,00	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)	3.363.156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-33.126,00	179.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.032.981,00	4.971.000,00	5.226.000,00	1.678.500,00	573.500,00	483.500,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	1.938.026,00	255.000,00	-3.547.500,00	-1.105.000,00	-90.000,00	40.000,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.971.007,00	5.226.000,00	1.678.500,00	573.500,00	483.500,00	523.500,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	4.225.532,43	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	4.225.532,43		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	1.926.400,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	6.151.932,43	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	1.600.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	448.500,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	252.775,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch s Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	5.377.032,43	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	5.377.032,43	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	500.000,00	€
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 Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	1.673.625,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	1.678.500,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	244.700,00 €	24,28 €	244.700,00 €	24,28 €	2.158.050,00 €	214,11 €	2.163.450,00 €	214,65 €
2	Sicherheit und Ordnung	841.700,00 €	83,51 €	1.021.200,00 €	101,32 €	1.522.150,00 €	151,02 €	1.701.550,00 €	168,82 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	11.450,00 €	1,14 €	11.450,00 €	1,14 €	107.350,00 €	10,65 €	107.350,00 €	10,65 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	109.300,00 €	10,84 €	219.750,00 €	21,80 €	3.164.050,00 €	313,92 €	3.274.500,00 €	324,88 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.500,00 €	3,03 €	30.500,00 €	3,03 €
8	Sportförderung	0,00 €	0,00 €	4.400,00 €	0,44 €	549.800,00 €	54,55 €	557.200,00 €	55,28 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.500,00 €	5,01 €	50.500,00 €	5,01 €
10	Bauen und Wohnen	460.350,00 €	45,67 €	499.750,00 €	49,58 €	894.400,00 €	88,74 €	901.600,00 €	89,45 €
11	Ver- und Entsorgung	283.800,00 €	28,16 €	255.000,00 €	25,30 €	11.500,00 €	1,14 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	299.700,00 €	29,74 €	299.700,00 €	29,74 €	1.646.650,00 €	163,37 €	1.646.650,00 €	163,37 €
13	Natur- und Landschaftspflege	338.500,00 €	33,58 €	533.000,00 €	52,88 €	687.350,00 €	68,20 €	876.850,00 €	87,00 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,99 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	483.000,00 €	47,92 €	771.800,00 €	76,58 €	1.782.700,00 €	176,87 €	2.093.100,00 €	207,67 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.667.500,00 €	1.852,12 €	18.667.500,00 €	1.852,12 €	9.810.000,00 €	973,31 €	9.810.000,00 €	973,31 €
Gesamtsumme		21.740.000,00 €	2.156,96 €	22.528.250,00 €	2.235,17 €	22.425.000,00 €	2.224,92 €	23.213.250,00 €	2.303,13 €

Anmerkungen:

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

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

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

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

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Nachtragshaushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	264.550,00 €	26,25 €	264.550,00 €	26,25 €	2.233.700,00 €	221,62 €	2.233.700,00 €	221,62 €
2	Sicherheit und Ordnung	914.950,00 €	90,78 €	1.069.445,00 €	106,11 €	1.473.750,00 €	146,22 €	1.621.750,00 €	160,90 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	13.450,00 €	1,33 €	13.450,00 €	1,33 €	83.350,00 €	8,27 €	83.350,00 €	8,27 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	111.700,00 €	11,08 €	233.300,00 €	23,15 €	2.727.650,00 €	270,63 €	2.849.250,00 €	282,69 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.500,00 €	3,52 €	35.500,00 €	3,52 €
8	Sportförderung	9.000,00 €	0,89 €	16.310,00 €	1,62 €	612.300,00 €	60,75 €	619.610,00 €	61,48 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.500,00 €	3,52 €	35.500,00 €	3,52 €
10	Bauen und Wohnen	365.000,00 €	36,21 €	365.000,00 €	36,21 €	816.050,00 €	80,97 €	816.050,00 €	80,97 €
11	Ver- und Entsorgung	255.000,00 €	25,30 €	255.000,00 €	25,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	290.250,00 €	28,80 €	290.250,00 €	28,80 €	1.375.900,00 €	136,51 €	1.375.900,00 €	136,51 €
13	Natur- und Landschaftspflege	377.000,00 €	37,40 €	528.550,00 €	52,44 €	768.500,00 €	76,25 €	984.656,00 €	97,69 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.000,00 €	3,17 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	440.100,00 €	43,67 €	768.720,00 €	76,27 €	1.755.800,00 €	174,20 €	2.058.300,00 €	204,22 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.139.000,00 €	1.898,90 €	19.139.000,00 €	1.898,90 €	8.915.000,00 €	884,51 €	8.915.000,00 €	884,51 €
Gesamtsumme		22.180.000,00 €	2.200,62 €	22.943.575,00 €	2.276,37 €	20.865.000,00 €	2.070,15 €	21.628.566,00 €	2.145,90 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	247.394,00 €	24,55 €	247.394,00 €	24,55 €	2.182.245,00 €	216,51 €	2.182.245,00 €	216,51 €
2	Sicherheit und Ordnung	466.921,00 €	46,33 €	610.221,00 €	60,54 €	942.576,00 €	93,52 €	1.079.381,00 €	107,09 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	12.957,00 €	1,29 €	12.957,00 €	1,29 €	62.864,00 €	6,24 €	62.864,00 €	6,24 €
5	Soziale Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	142.951,00 €	14,18 €	255.281,00 €	25,33 €	2.257.241,00 €	223,95 €	2.354.571,00 €	233,61 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	692,00 €	0,07 €	692,00 €	0,07 €
8	Sportförderung	17.287,00 €	1,72 €	29.597,00 €	2,94 €	615.556,00 €	61,07 €	622.866,00 €	61,80 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.774,00 €	0,97 €	9.774,00 €	0,97 €
10	Bauen und Wohnen	346.708,00 €	34,40 €	346.708,00 €	34,40 €	795.030,00 €	78,88 €	795.030,00 €	78,88 €
11	Ver- und Entsorgung	255.906,00 €	25,39 €	255.906,00 €	25,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	287.822,00 €	28,56 €	287.822,00 €	28,56 €	1.239.481,00 €	122,98 €	1.239.481,00 €	122,98 €
13	Natur- und Landschaftspflege	776.003,00 €	76,99 €	1.004.833,00 €	99,70 €	730.131,00 €	72,44 €	883.961,00 €	87,70 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	362.731,00 €	35,99 €	659.310,00 €	65,41 €	1.725.657,00 €	171,21 €	2.123.732,00 €	210,71 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.369.081,00 €	1.822,51 €	18.369.081,00 €	1.822,51 €	9.964.042,00 €	988,59 €	9.964.043,00 €	988,59 €
Gesamtsumme		21.285.761,00 €	2.111,89 €	22.079.110,00 €	2.190,61 €	20.525.289,00 €	2.036,44 €	21.318.640,00 €	2.115,15 €

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

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	5.228.000 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	5.228.000 €				
Januar		761.570 €	1.280.350 €	- 518.780 €	4.707.220 €
Februar		3.904.780 €	3.207.300 €	- 697.480 €	5.404.700 €
März		643.050 €	1.614.550 €	- 971.500 €	4.433.200 €
April		1.658.450 €	1.609.850 €	- 48.600 €	4.481.800 €
Mai		3.570.300 €	2.273.100 €	- 1.297.200 €	5.779.000 €
Juni		746.700 €	2.151.750 €	- 1.405.050 €	4.373.950 €
Juli		757.000 €	2.062.100 €	- 1.305.100 €	3.068.850 €
August		3.727.100 €	2.776.000 €	- 951.100 €	4.019.950 €
September		941.450 €	2.360.800 €	- 1.419.350 €	2.600.600 €
Oktober		923.350 €	2.125.000 €	- 1.201.650 €	1.398.950 €
November		3.483.700 €	3.180.000 €	- 303.700 €	1.702.650 €
Dezember		2.293.050 €	2.317.200 €	- 24.150 €	1.678.500 €
Summe		23.410.500 €	26.958.000 €	- 3.547.500 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		20.915.500 €	21.301.000 €		
Differenz		2.495.000 €	5.657.000 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.419.350 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 1.398.950 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 2022	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2022	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- €
		("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2024	385.500,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	448.500,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 834.000,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse	252.775,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 1.086.775,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	4.955.500,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2023	19.737.000,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	ist	2022	18.413.000,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	ist	2021	17.008.799,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			55.158.799,00 €	
Durchschnitt			18.386.266,33 €	
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			367.725,33 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			5.226.000,00 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

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

Haushalts- sicherungskonzept

H S K

der Gemeinde Eschenburg



**für das
Haushaltsjahr 2024**

1. Vorbemerkung

Die Gemeinde Eschenburg stellt, gemäß § 92a HGO ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept auf.

1.1. Grundlagen

Im Sinne von § 10 HGO hat die Kommune ihr Vermögen und ihre Einkünfte so zu verwalten, dass die Gemeindefinanzen gesund bleiben. Dabei hat die Kommune auch auf die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Abgabepflichtigen Rücksicht zu nehmen.

Im § 92 (Allgemeine Haushaltsgrundsätze) sind Vorgaben normiert, nach denen die Finanzen als „gesund“ angesehen werden können. Gemäß § 92 Abs. 1 HGO hat die Kommune ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Konkret wird dazu in Absatz 4 ausgeführt: „Der Haushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein.“ Unter welchen Voraussetzungen dies der Fall ist wird im Absatz 5 und 6 des § 92 ausgesagt.

(5) Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und
2. im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen "Hessenkasse" geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

(6) Der Haushalt ist in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann und
2. in der Finanzrechnung der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen "Hessenkasse" geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

1.2. Rückblick

	2020		2021		2022	
	Plan in €	IST in €	Plan in €	IST in €	Plan in €	IST in €
ordentliches Ergebnis	700.000	1.608.763	0	1.708.333	1.100.000	760.470
außerordentliches Ergebnis	130.000	127.106	10.000	75.865	10.000	31.962
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.297.700	2.556.243	514.000	1.460.975	1.998.000	3.162.131
ordentliche Tilgung	553.000	576.469	568.000	586.767	618.000	597.132

Das ordentliche Ergebnis in den Jahren 2020 bis 2022 war positiv. Für 2023 gehen wir, gemäß des aufgestellten Nachtragshaushaltes, ebenfalls von einem positiven Ergebnis von 1.315.000 € im ordentlichen Ergebnis und von 55.000 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit war in den Jahren 2020 bis 2022 mindestens so hoch, dass damit die ordentliche Tilgung geleistet werden kann.

Die Tilgungen an das Sondervermögen „Hessenkasse“ in Höhe von jeweils 252.775 € in den Jahren 2020 bis 2022 wurden durch eine Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock ausgeglichen.

2. Planung

Die Planung für 2024 ist wegen der bedingt belastbaren Orientierungsdaten in Folge der allgemeinen wirtschaftlichen Situation derzeit noch mit Unsicherheiten behaftet und stellt sich wie folgt dar:

	2024	Erläuterung
	Plan in €	
ordentliches Ergebnis	685.000	Fehlbedarf
außerordentliches Ergebnis	410.000	Überschuss
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.500	negativer Zahlungsmittelfluss
ordentliche Tilgung	701.500	Investitionskredite und Hessenkasse

Der Ergebnishaushalt kann 2024, auf das Jahr bezogen, nicht ausgeglichen werden. Der Ausgleich erfolgt, durch die Entnahme aus der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses.

Der Finanzhaushalt ist, gemäß der gesetzlichen Vorgaben des § 92 Abs 5 Nr. 2 HGO nicht ausgeglichen.

	2023	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	1.315.000	685.000	370.000	495.000	470.000
Rücklage ordentliches Ergebnis (Stand Ende Vorjahr)	9.896.030	11.211.030	10.526.030	10.156.030	9.661.030
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.445.000	385.500	178.000	81.000	104.000
Ordentliche Tilgung inkl. Hessenkasse	435.500	701.500	791.500	886.500	971.500
Liquidität zum Jahresende	5.331.000	1.678.500	573.500	483.500	523.500
Kreditaufnahme	1.000.000	1.600.000	2.900.000	2.000.000	3.100.000

Gemäß § 92a HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn die oben genannten Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung, trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten, nicht eingehalten werden können oder nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101 HGO) im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Dies ist für Eschenburg nur gemäß des Finanzplanungserlasses Nr. 4 der Fall, weil wir nicht in der Lage sind, die ordentliche Tilgung und die Tilgung der Hessenkasse aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit zu finanzieren aber über eine ausreichende Liquidität für die Tilgungsleistungen und die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse verfügen.

3. Ursachen des Fehlbedarfs

Die Ursachen des Fehlbedarfes im Ergebnishaushalt für die Jahre 2024 und 2027 sind durch das geringere Wachstum der Steuereinnahmen aufgrund der sich eintrübenden wirtschaftlichen Lage und der Neufestsetzung der Anteile an der Lohn- und Einkommensteuer zu finden. Die Erhöhung der Personalaufwendungen durch den Tarifabschluss 2023 – 2024 trägt ebenfalls zum Defizit im Planungszeitraum bei. Die allgemeine Teuerung trifft auch die Gemeinde bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dazu gehört auch das gestiegene Zinsniveau für Investitionskredite. Ebenso ist die Erhöhung der Kreis- und Schulumlage eine weitere Ursache des Defizits. Die erhebliche Steigerung der Umlagen für die Kindertagesstätten und die benötigten Mittel für die neue Kindertagesstätte in Eibelshausen sind als weitere Ursache zu nennen. Die Ausgleichswirkungen des Kommunalen Finanzausgleiches greifen systembedingt erst vollständig 2026 und den Folgejahren.

4. Anforderungen an das Haushaltssicherungskonzept (HSK)

§ 92a Abs. 2 ff. HGO regelt, dass im HSK verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen zu treffen sind und auch der Zeitraum anzugeben ist, in dem der Haushaltsausgleich in der Planung wieder erreicht werden kann. Das HSK ist von der Gemeindevertretung jährlich im Rahmen der Haushaltssatzung zu beschließen und bedarf für jedes Haushaltsjahr der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, die unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden kann.

Wenn der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre beträgt, hat die Aufsichtsbehörde vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde einzuholen.

5. Konsolidierungsziel

Der Finanzplanungserlass befreit die Kommunen ab dem kommenden Haushaltsjahr nicht mehr davon, konkrete Konsolidierungsmaßnahmen zu benennen.

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt benennen wir als Konsolidierungsziel die nachfolgenden Punkte:

6. Begrenzung des Wachstums bei den Aufwendungen

Die Aufwendungen haben sich im Plan 2024 gegenüber dem Vorjahr wie folgt verändert:
Ursächlich für diese Entwicklung sind:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen um 7,13 %
- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse steigen um 12,6 %

Die Personalaufwendungen steigen aufgrund der Tarifierhöhung. Die Aufwendungen für die Zuweisungen und Zuschüsse an die Träger unserer Kindertagesstätten steigen ebenfalls wegen der Tarifierhöhungen der Beschäftigten in diesen Einrichtungen.

Um den Zuwachs der Personalkosten zu begrenzen, hält die Gemeinde an der Stellenbesetzungssperre fest.

Die Sachaufwendungen für 2023, aber auch für 2024 liegen erheblich über den Aufwendungen der Vorjahre. Dies ist auf die gestiegenen Aufwendungen durch die allgemeine Teuerung und die Aufwendungen für die Flüchtlingsunterbringung zurückzuführen. Die Kosten für die Flüchtlingsunterbringung werden durch Kostenerstattungen im Wesentlichen gegenfinanziert.

Ab 2026 gehen wir wieder von Aufwendungen in einer Größenordnung von rund 2,9 Mio. Euro aus. Die Steigerung bei den Zuweisungen und Zuschüssen sind durch den Betriebskostenzuschuss an die Kindergärten und die Umlage an den Zweckverband Mittelpunktsschwimmbad Dietzhölztal begründet.

Einmalige Effekte:

- Unterhaltungsarbeiten an der Rathausstraße im Rahmen Leitungsbau Gemeindewerke 150.000 €.

7. Freiwillige Leistungen

Kommunen mit defizitärer Haushaltswirtschaft müssen auch die freiwilligen Aufwendungen prüfen und ihre Sinnhaftigkeit und das Erreichen der mit ihnen beabsichtigten Wirkungen hinterfragen; dies ist auf der Basis folgender Fragestellungen erfolgt:

- Zwingendes öffentliches Bedürfnis für die Wahrnehmung der Aufgabe
- Ist die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen
- Wie ist die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzer zu bewerten
- Stellen die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicher

Die Gemeinde Eschenburg sieht zum gegenwärtigen Zeitpunkt von einer Überprüfung der freiwilligen Leistungen ab.

8. Interkommunale Zusammenarbeit

Eine Interkommunale Zusammenarbeit findet im Bereich der Abwasserverbände (Obere Dietzhölze und Perfgebiet – Bad Laasphe) und bei der Wasserversorgung (Wasserbeschaffungsverband „Dillkreis Süd“) statt. Der Zweckverband „Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal“ betreibt das Hallenbad der Gemeinden Eschenburg und Dietzhölztal.

Gemeinde Eschenburg und Dietzhölztal + Abwasserverband Obere Dietzhölze. Einstellung einer gemeinsamen Elektrofachkraft für Anlagentechnik und Prüfung der elektrotechnischen Anlagen.

Die Aufgabe der Beförderung und der Holzvermarktung wird seit dem 01.01.2020, zusammen mit der Stadt Haiger erledigt.

Seit dem Jahr 2021 übernimmt die Gemeinde Eschenburg die Personalwirtschaft von Seiten des Abwasserverbandes „Obere Dietzhölze“ und des Zweckverbandes „Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal“. Dadurch erzielen wir Einnahmen aus der Kostenverrechnung mit den beiden Verbänden.

9. Gebühren und Beiträge

Bei defizitärer Haushaltswirtschaft dürfen in den klassischen Gebührenhaushalten (Wasser, Abwasser und das Bestattungswesen) grundsätzlich keine Unterdeckungen entstehen. Die Grundsätze der Einnahmenbeschaffung (§ 93 HGO) sind strikt einzuhalten. Eine Neukalkulation der Wasser- und Abwassergebühren ist in 2024 für die Jahre 2025 und 2026 vorgesehen.

- | | |
|--------------------|--------|
| ▪ Wasser | 100 % |
| ▪ Abwasser | 100 % |
| ▪ Bestattungswesen | 100 %. |

Die Gebühren für Wasser und Abwasser betreffen den Gemeindehaushalt nur indirekt, weil diese Aufgabenbereiche an die Gemeindewerke Eschenburg ausgegliedert wurden.

Die Friedhofsgebühren wurden ebenfalls für das Jahr 2024 neu kalkuliert und kostendeckend festgesetzt.

Eine Erhöhung der Gebühren für die Kindertagesstätten wird beraten, wenn der Zuschussbedarfes weiter steigen sollte.

10. Realsteuerhebesätze

Bei Kommunen mit defizitärer Haushaltswirtschaft müssen die Realsteuerhebesätze auch als Option zur Erreichung des Haushaltsausgleichs erwogen werden.

Konkret hat sich bei uns folgende Entwicklung vollzogen:

	2014	Nivellierungshebesatz	2019	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	285	332	400	400	400	400	400
Grundsteuer B	285	365	400	400	400	400	400
Gewerbsteuer	340	357	380	380	380	380	380

Die Gemeinde Eschenburg sieht von einer Anpassung der Steuerhebesätze ab.

Gemäß § 35 Einkommensteuergesetz führt ein Hebesatz von 400 % bei der Gewerbesteuer für Einzelunternehmen/Personengesellschaft nicht zu einer Mehrbelastung, weil die Gewerbesteuer auf die Steuerschuld der Einkommensteuer angerechnet wird.

Eine Anpassung der Hebesätze wird zum Haushalt 2025 erwogen, sollte sich die Lage der Gemeinde nicht verbessern.

11. Hundesteuer

Die Hundesteuer für gefährliche Hunde soll zum 01.01.2024 von 300 € auf 1.000 € erhöht werden.

12. Prognosestörung

Die Gemeinde weist ausdrücklich darauf Hin, dass sich die Planungen für den Haushalt 2024 und in der Finanzplanung 2025 – 2026 bei einer weiteren Verschlechterung der wirtschaftlichen Situation in Deutschland und weltweit, negativ entwickeln können. Durch die unsichere politische Lage (Krieg in der Ukraine, Krieg in Israel / Gaza-Streifen mit dem Potenzial zu einem größeren Konflikt im Nahen Osten) sind weitere negative Auswirkungen auf unsere finanzielle Lage nicht ausgeschlossen.

Eschenburg, den 15.12.2023


Konrad
Bürgermeister

