



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

**der Gemeinde Eschenburg
für das Haushaltsjahr**

2025

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 2025

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 Neuregelung stiftungsrechtlicher Vorschriften und zur Änderung anderer Rechtsvorschriften vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90, 93) hat die Gemeindevorstand der Gemeinde Eschenburg am **xx.xx.XXXX** folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2025** wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-22.180.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	23.325.000 €
mit einem Saldo von	1.145.000 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-80.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-80.000 €
mit einem Saldo von	
mit einem Fehlbedarf von	1.065.000 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	-469.000 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	239.500 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-5.939.000 €
mit einem Saldo von	-5.699.500 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.500.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-543.500 €
mit einem Saldo von	4.956.500 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-1.212.000 €

festgesetzt.

Ergebnishaushalt:

Ausgleich des Fehlbedarfs im Ergebnishaushalt (ordentliches Ergebnis) 2025 – 2028 (§ 92 Abs. 5 Nr. 1)

Ergebnisrücklage (31.12.2023)	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	Summe Fehlbedarfe T€
10.907 €	685 €	1.145 €	1.075 €	1.080 €	1.175 €	4.475 €

Finanzhaushalt:

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

	2025	2026	2027	2028	Summe
Zahlungsmittelfluss	-469.000 €	-347.000 €	-364.000 €	-466.000 €	-1.646.000 €
Tilgung Kredite u. Hessenkasse	-543.500 €	-698.500 €	-1.041.500 €	-1.056.500 €	-3.340.000 €
Saldo	1.012.500,00 €	-1.045.500 €	-1.405.500 €	-1.522.500 €	-4.986.000 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr **2025** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **5.500.000 EUR** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr **2025** 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 **2025** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **1.500.000 EUR** festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf **210 v. H.**
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf **275 v. H.**
2. Gewerbesteuer auf **380 v. H.**

(Die Darstellung der Hebesätze erfolgt nachrichtlich. Die Gemeindevorvertretung der Gemeinde Eschenburg hat am 21.11.2024 eine Hebesatzsatzung mit den vorgenannten Hebesätzen beschlossen).

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 19.12.2024 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 **10 %** überschritten werden und die Überschreitung mindestens **50.000 €** 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 **100.000 €** 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 **200.000 €** festgelegt.

Deckungsfähigkeit

Mehrerträge der Gewerbesteuer können zur Deckung von Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und der Heimatumlage verwendet werden. **Mehrerträge aus der Schlüsselzuweisung für Mehraufwendungen bei der Kreis- und Schulumlage.**

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,

Der Gemeindevorstand

.....
Konrad
Bürgermeister

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2025

Es wird bescheinigt, dass die Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2025 nach Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile öffentlich bekannt gemacht und der Haushaltsplan in der Zeit

vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx

öffentlich ausgelegt worden ist.

35713 Eschenburg, den xx.xx.xxxx

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Eschenburg

.....
Konrad
Bürgermeister

3. Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

3.1. Rückblick auf das Haushaltsjahre 2023 und 2024

Rückblick Ergebnishaushalt:

Nr.	Bezeichnung	Haushalt 2023		Haushalt 2024		
		Plan	Ergebnis	Plan	IST 30.9.	Prognose 31.12.
		in €				
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-355.000	-386.778	-405.000	-325.762	-352.300
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-465.000	-505.503	-480.000	-446.323	-480.000
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.382.500	-1.072.163	-1.365.000	-924.436	-1.279.000
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.687.000	-13.395.862	-13.720.000	-9.961.132	-13.906.000
6	Erträge aus Transferleistungen	-390.000	-392.337	-390.000	-291.962	-390.000
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.487.500	-4.425.234	-3.759.000	-3.774.377	-3.808.500
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-510.000	-497.607	-520.000	-501.580	-520.000
9	Sonstige ordentliche Erträge	-778.000	-786.160	-991.000	-208.709	-991.000
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-22.055.000	-21.461.645	-21.630.000	-16.434.284	-21.726.800
11	Personalaufwendungen	3.470.000	3.389.378	3.745.000	2.821.671	3.710.500
12	Versorgungsaufwendungen	562.500	522.555	575.000	163.701	565.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.712.000	3.573.990	3.700.000	3.290.808	3.636.000
14	Abschreibungen	1.034.000	1.170.831	1.025.000	901.017	1.095.800
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.173.500	3.147.943	3.572.000	3.470.282	3.572.000
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.730.000	8.664.993	9.580.000	9.396.810	9.685.000
17	Transferaufwendungen	0	0	0	500	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	2.470	3.000	2.492	3.000
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.685.000	20.472.160	22.200.000	20.047.285	22.267.300
20	Verwaltungsergebnis	-1.370.000	-989.485	570.000	3.613.000	540.500
21	Finanzerträge	-125.000	-129.089	-110.000	-124.383	-128.000,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	180.000	169.745	225.000	121.351	180.000,00
23	Finanzergebnis	55.000	40.656	115.000	-3.031	52.000,00
	Ordentliches Ergebnis	-1.315.000	-948.830	685.000	3.609.969	592.500,00

Rückblick Finanzhaushalt:

Bezeichnung	Haushalt 2023		Haushalt 2024		
	Plan	Rechnung	Plan	IST 30.9.	Prognose 31.12.
	in €	in €	in €	in €	in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.182.000	20.703.266	20.915.500	14.168.005	20.915.500
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.737.000	19.233.599	21.301.000	15.139.335	21.301.000
Saldo	1.445.000	1.469.667	-385.500	-971.330	-385.500
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten etc.	435.500	604.412	701.500	555.843	701.500
§ 92 Abs. 6 Nr. 2 HGO	1.009.500	865.255	-316.000	-415.487	-316.000
Kreditaufnahme	1.000.000	-	1.600.000	1.000.000	3.500.000

Dem Haushalt 2025 sind folgende Anlagen zum Jahresabschluss 2023 beigefügt:

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Vermögensrechnung

Rückblick Liquiditätsverlauf:

im Vorbericht ist nach § 6 GemHVO u.a. darzustellen, in welcher Höhe bzw. welchem Umfang ...	Höchstbetrag		Inanspruchnahme		Stand zum 31.12.	
	2022 in €	2023 in €	2022 in €	2023 in €	2022 in €	2023 vorl. in €
im Vorjahr Liquiditätskredite in Anspruch genommen wurden	500.000	500.000	0	0	0	0
flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen	260.000	280.000	226.685	295.780	0	0
i.Z.m.Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 10-17)	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsrücklage gemäß 106 Abs 1 HGO

	2025				HH-Jahr
Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätsmittel					2.042.000
	2022 IST	2023 Plan	2024 Plan	Durchschnitt	2%
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.849.455	19.737.000	21.301.000	19.629.152	392.583
Soll-Zielerreichung					erfüllt

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 Haushaltungsrechts. 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 Haushaltjahres
- 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 / Vermögensrechnung

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 2023 aufgestellt. Die Jahresabschlüsse 2008 – 2018 sind geprüft. Die Jahresabschlüsse 2019 – 2023 sind aufgestellt und der Aufstellungsbeschluss ist durch den Gemeindevorstand gefasst worden. Diese Abschlüsse sind aber noch nicht geprüft. Mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2019 durch die Revision des Lahn-Dill-Kreises wird voraussichtlich noch in 2024 begonnen.

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 dazu am 15.12.2022 den folgenden Beschluss gefasst.

„Auf Empfehlung des Gemeindevorstandes und des Haupt- und Finanzausschusses beschließt die Gemeindevertretung, auf die Aufstellung der Gesamtabschlüsse ab dem 31.12.2021 gemäß § 112b Abs. 3 HGO zu verzichten.“

Der Beschluss soll zu einem späteren Zeitpunkt überprüft werden.

Das Ergebnis der Jahre 2008 – 2023 stellt sich nachfolgend dar:

Jahr	Haushalt	Ergebnis	Ergebnis ordentlich	Ergebnis 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	-367.258,81	-400.247,12	32.988,31	Jahresabschluss geprüft Beschluss der GV fehlt.
2017	-725.000	-1.582.736,65	-1.520.149,99	-62.586,66	Jahresabschluss geprüft Beschluss der GV fehlt.
2018	-25.000	-2.663.999,13	-2.639.423,97	-24.575,16	Jahresabschluss geprüft, Prüfbericht fehlt.
2019	-120.000	-344.399,07	-288.159,68	-56.239,39	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2020	-830.000	-1.730.408,88	-1.603.302,69	-127.106,19	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2021	-10.000	-1.777.506,08	-1.701.641,22	-75.864,86	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2022	-1.110.000	-811.277,65	-779.315,22	-31.962,43	Aufstellungsbeschluss gefasst.
2023	-1.370.000	-1.047.214,05	-948.829,60	-98.384,45	Aufstellungsbeschluss gefasst.
	10.446.300	44.501,10	827.498,65	-782.997,55	

Deckungsmittel zum Ausgleich der Fehlbeträge aus Vorjahren		
	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
Ergebnisrücklage Stand 31.12.18	-5.586.664,13 €	127.697,54 €
Ergebnis 2019	-288.159,68 €	-56.239,39 €
Ergebnis 2020	-1.603.302,69 €	-127.106,19 €
Ergebnis 2021	-1.701.641,22 €	-75.864,86 €
Ergebnis 2022	-779.315,22 €	-31.962,43 €
Ergebnis 2023	-948.829,60 €	-98.384,45 €
Gesamtbetrag	-10.907.912,54 €	-261.859,78 €

Im Gesamtbetrag des ordentlichen Ergebnisses ist die Ergebnisrücklage aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 926.898,42 € und die Auflösung von Rückstellungen nach dem Finanzausgleichsgesetz in Höhe von 7.088.015,22 € im Jahr 2012 nach der Rechtsänderung zur Bilanzierung der Rückstellung enthalten, sowie der Landesanteil der Hessenkasse in Höhe von 2.937.500 €.

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
- Finanzaushalt
- Investitionsplan
- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzaushalt
- 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 Haushaltplanes 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 Haushaltplan 2025

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dem Haushaltplan 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 Haushaltplan 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 2025 und die Finanzplanung 2026 – 2028 sind geprägt durch die sich verschlechternde wirtschaftliche Lage und des damit geringeren Wachstums der Steuereinnahmen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind aufgrund der Inflation der letzten Jahre ebenfalls erheblich gestiegen. Insbesondere die starken Preissteigerungen für Bauleistungen fallen bei der Gemeinde für die Unterhaltung der Infrastruktur (Gebäude, Straßen etc.) besonders ins Gewicht, ebenso die Preissteigerungen für Energie.

Der Tarifabschluss mit einer Steigerung der Personalkosten um durchschnittlich 11 % (Tarifabschluss 2023 – 2024) trägt ebenfalls zum Defizit bei. Für 2025 und die Folgejahre ist eine Tarifsteigerung von 3 % eingeplant.

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. Dazu kommt die Erhöhung des Personalbedarfs (Leistungsfreistellung) aus dem „Gute Kita-Gesetz“.

Finanzausgleich (KFA)

Die Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr von 3.765.000 € auf 4.439.500 €. Diese Steigerung verschleiert aber, dass in der Finanzplanung eine bedeutend höhere Schlüsselzuweisung von 5.290.000 € eingeplant war. Dieser Planung lag ein uns mitgeteilter Grundbetrag zur Berechnung der Schlüsselzuweisung von 1.796 € zu Grunde. Dieser Grundbetrag wurde auf 1.728 € reduziert. Noch im Sommer wurde über den Hessischen Städte- und Gemeindebund ein Grundbetrag 1.784 € für die Planung der Haushalte in Aussicht gestellt.

Der Grundbetrag ist wesentlich für die Berechnung der Schlüsselzuweisung. Der Grundbetrag wird mit der Einwohnerzahl, die für eine Gemeinde unsere Größe um 9 % erhöht wird und dann nochmals um 3 % erhöht wird, weil wir dem ländlichen Raum zugerechnet werden, multipliziert. Dieser Wert ergibt die sogenannte Ausgleichsmesszahl. Davon wird die Steuerkraftmesszahl abgezogen. Von dieser Differenz erhalten wir dann 65 % als Schlüsselzuweisung. Daher hat die Reduzierung des Grundbetrages um 68 € pro Einwohner eine erhebliche Auswirkung.

Die Reduzierung des Grundbetrages begründet das Land Hessen im Finanzplanungserlass wie folgt:

„Der noch im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2027 prognostizierte Aufwuchs der Finanzausgleichsmasse kann auf Grund der massiv verschlechterten Einnahmenperspektiven des Landes nicht in der vorgesehenen Höhe beibehalten werden.“

Im Klartext bedeutet dies, dass das Land seinen Haushalt auf Kosten der Kommunen zumindest teilweise saniert.

Im Gegenzug lockert das Land Hessen die Vorgaben zur Genehmigung der Haushalte. Dies ändert aber nichts daran, dass uns dadurch erhebliche Einnahmen, sowohl 2025 wie auch in den Folgejahren, verloren gehen.

Allerdings ist dies nicht der einzige Grund für die reduzierte Schlüsselzuweisung. Die Finanzkraft der Gemeinde hat sich besser entwickelt als in der Planung angenommen.

Neuer Kommunaler Finanzausgleich (KFA) ab 2026

Das Land evaluiert zur Zeit den Kommunalen Finanzausgleich mit dem Ziel, diesen neu zu regeln. Die Auswirkungen (positiv oder negativ) sind nicht bekannt. Daher sind die Planzahlen des KFA für den Finanzplanungszeitraum 2026 – 2028 mit hohen Unsicherheiten behaftet und stellen ein Risiko für die Aussagekraft der prognostizierten Jahresergebnisses dar.

Schlüsselzuweisung

Schlüsselzuweisung 2023 - 2028:

2023	2024	2025	2026	2027	2028
3.765.233 €	3.765.233 €	4.439.500 €	4.799.500 €	4.764.500 €	4.769.500 €
Planung im Haushalt 2024					
		5.290.000 €	5.680.000 €	6.004.000 €	
Differenz		-850.500 €	-880.500 €	-1.239.500	

Diese Einnahmeausfälle aus der Schlüsselzuweisung von 2.970.500 € werden zwar durch eine geringere Kreis- und Schulumlage mit rd. 53 % ausgeglichen, trotzdem bleibt ein erhebliches Minus von rd. 1.400.000 €.

Gemeinschaftssteuern (Lohn- und Einkommensteuer inkl. Familienleistungsausgleich, Umsatzsteuer)

Die Ansätze für die anteilige Einkommensteuer, den Familienleistungsausgleich und die Umsatzsteuer sind mit den Werten aus dem Finanzplanungserlass 2025 für die Jahre 2026 bis 2028 veranschlagt worden.

Zum Haushaltsjahr 2027 werden die Anteile für die Lohn- und Einkommensteuer, die Umsatzsteuer und den Familienleistungsausgleich neu festgesetzt. Auch dies stellt ein Risiko für die Aussagekraft der prognostizierten Jahresergebnisses 2027 und 2028 dar.

Dazu kommen die Risiken der wirtschaftlichen Entwicklung und geplante Steuersenkungspläne, die noch nicht in den Finanzplanungsdaten berücksichtigt sind.

Gewerbesteuer

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

Für 2025 und die Folgejahre ist die Gewerbesteuer aufgrund der unsicheren Lage vorsichtig geplant.

2022 Ergebnis	2023 Ergebnis	2024 Vorl. Ergebnis	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
6.224.681 €	5.201.965 €	5.746.000 €	5.300.000 €	5.300.000 €	5.300.000 €	5.300.000 €

Allerdings sind auch bei der Gewerbesteuer ungünstige Entwicklungen aufgrund der schlechten wirtschaftlichen Aussichten nicht auszuschließen und stellen ein Risiko für die Aussagekraft der prognostizierten Jahresergebnisses dar.

Grundsteuer

Der Hebesatz für die Grundsteuer A und B wurde gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Grundsteuerreform, die 2025 in Kraft tritt, geändert. Aufgrund der Reform sollten die Kommunen die Hebesätze so anpassen, dass sich das Aufkommen gegenüber dem Vorjahr nicht erhöht. Die Gemeinde Eschenburg hat sich daran gehalten und Hebesätze festgesetzt, die eine aufkommensneutrale Grundsteuer in 2025 gewährleistet.

Die Hebesätze ab 2025:

Grundsteuer A	210 %
Grundsteuer B	275 %

Allerdings besteht auch für die Höhe der Hebesätze der Grundsteuer A und B ab 2026 ein nicht zu unterschätzendes Risiko.

Für die Berechnung der Steuerkraft einer Kommune werden landeseinheitliche Hebesätze herangezogen, um die Steuereinnahmen aus der Grundsteuer zwischen den einzelnen Gemeinden vergleichbar zu machen (nivelliert). Diese betragen für die Grundsteuer A 332 % und für die Grundsteuer B 365 %. Sollten diese einheitlichen Hebesätze nicht erheblich reduziert werden, werden der Gemeinde Erträge unterstellt, die sie tatsächlich nicht hat. Das bedeutet, dass wir geringe Schlüsselzuweisungen erhalten und Kreis- und Schulumlage auf Erträge zahlen, die wir nicht erzielt haben. Daher ist es nicht ausgeschlossen, dass wir bei den Haushaltsberatungen 2026 die Höhe der Hebesätze für die Grundsteuer A und B überdenken müssen.

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 €

Kreis- und Schulumlage

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

	2023	2024	2025	2026 - 2028
Kreisumlage	32,95 %	34,86 %	33,50 %	33,50 %
Schulumlage	15,75 %	17,80 %	19,50 %	19,50 %
Gesamt	48,70 %	52,66 %	53,00 %	53,00 %

Kreis- und Schulumlage 2023 - 2028:

2023	2024	2025	2026	2027	2028
7.900.100 €	8.833.000 €	9.135.000 €	9.240.000 €	9.460.000 €	9.675.000 €

Auch an dieser Stelle besteht das Risiko, dass der Lahn-Dill-Kreis die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage aufgrund der sich abzeichnenden schlechteren Einnahmesituation anhebt und somit zusätzliche Aufwendungen auf die Gemeinde zukommen, die das Ergebnis belasten. Die letzten Nachrichten zur Entwicklung des Defizites des Lahn-Dill-Kreises geben wenig Anlass zur Hoffnung.

Personalkosten / Stellenplan

Der geltende Tarifvertrag endet zum 31.12.2024.

Für die Jahre 2025 – 2028 ist eine Tarifsteigerung von 3,0 % eingeplant.

Änderung im Stellenplan

Im Stellenplan ist eine neue Stelle für einen hauptamtlichen Feuerwehrgerätewart (TVöD 7) im Fachbereich 2 ausgewiesen.

Eine Stelle TVöD 9b (stv. Leitung des Fachbereichs) im Fachbereich 2 ist auf TVöD 11 umgegliedert, wegen der künftigen Änderung in der Leitung des Fachbereichs. Die Stelle wird vorab bewertet. Die Bewertung im Jahr 2018 ergab die Vergütungsgruppe 11 TVöD.

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	Landesausgleichstock	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	Stundung		Stundung
2026	Stundung		Stundung
2027	252.775 €		252.775 €
2028	252.775 €		252.775 €
2029	252.775 €		252.775 €
2030	252.775 €		252.775 €
2031	252.775 €		252.775 €
2030	156.975 €		156.975 €
Summe	2.937.500 €	1.087.700 €	1.849.800 €

Der Finanzplanungserlass räumt den Gemeinden die Möglichkeit ein, die Raten für 2025 und 2026 zu stunden. **Davon wird die Gemeinde Gebrauch machen.**

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:

					2025 HH-Jahr
Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätsmittel					2.042.000
	2022 IST	2023 Plan	2024 Plan	Durchschnitt	2%
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.849.455	19.737.000	21.301.000	19.629.152	392.583
Soll-Zielerreichung					erfüllt

3.8.3 Begründung der Nettoneuverschuldung

Die eingeplanten Investitionen können unter Berücksichtigung der Finanzplanung bis 2028 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 Mittelpunktschwimmbad Dietzhöltal und des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze).

Straßensanierung – Verkehrssicherungspflicht teilweise in Verbindung mit Leitungsbau

Der Endausbau der Straßen im Gewerbegebiet „Heerfeld“ im Ortsteil Eibelshausen ist geboten, weil die Gewerbegrundstücke überwiegend bebaut sind und die Anlieger den Endausbau mit dem Erwerb der Gewerbegrundstücke schon abgelöst haben.

Neubau Kindertagesstätte in Eibelshausen

Für den Neubau der Kindertagesstätte „Neue Mitte“ in Eibelshausen werden 2024 und 2025 rund 5 Mio. Euro benötigt. Der Neubau war und ist erforderlich, um ausreichend Kita-Plätze für Eschenburg zu schaffen.

Fuhrpark und Geräte Bauhof + Forst

Es handelt sich lediglich um Ersatzbeschaffungen für bereits vorhandene Geräte, um die Einsatzfähigkeit des Bauhofes zu erhalten – 628.000 €.

Feuerwehr

Für die Einsatzbereitschaft der Feuerwehr sind 87.000 € in 2025 eingeplant. Im Finanzplanungszeitraum sind 400.000 € für ein Staffellöschfahrzeug für die Feuerwehr Hirzenhain vorgesehen (VE in 2025). Dazu kommt der Neubau des Feuerwehrgerätehauses Simmersbach in 2026 mit 3.550.000 €. Für das neue Gebäude wurde bereits ein Grundstück erworben. In 2025 sind für die Planung und erste Arbeiten 100.000 € vorgesehen.

Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsnahmen

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
T€									
5.654	5.314	4.963	4.600	4.226	7.312	12.255	17.487	18.630	19.274

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 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
• Mieten	59.480	57.500	72.000
• Pachten	109.018	214.000	227.000
• Holzverkauf	150.318	100.000	100.000
• Ferienpass	5.272	4.000	4.000
• Nutzungsentgelt (z. B. Holderbergstadion)	9.400	7.000	7.000
• Standgeld Energiemesse	5.239	0	5.000
• Kfz-Kennzeichen - Verkauf	2.705	2.500	3.000
• Bücherei	399	500	500
• Vergütung Photovoltaik / BHKW	44.736	19.500	21.500
• Sonstige	211	0	0
Gesamt	386.778	405.000	440.000

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" Leistungsauschverhältnis 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 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
• Bußgelder	221.412	220.000	220.000
• Gebühren Einwohnermeldeamt	105.456	90.000	110.000
• Standesamt	5.574	6.500	6.500
• Friedhofsgebühren	94.688	96.000	101.150
• Feuerwehr	17.378	8.500	13.000
• Bürgerhaus / Kita / Dienstleistungszentrum	24.855	25.300	26.100
• Märkte	5.273	5.000	5.000
• Grillhütten Festplätze	3.848	3.600	3.800
• Hauptverwaltung	0	0	0
• Ordnungsamt	14.981	15.000	15.000
• Bauverwaltung	7.650	9.850	9.200
• Fuhrpark	4.388	250	250
Gesamt	505.503	480.000	510.000

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 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	
• Europawahl		3.000	
• Bundestagswahl			3.000
• Landtagswahl			0
• Ehrensold	3.813	3.500	4.000
• Kriegsgräber	430	400	500
• Ferienpass	4.314	4.000	4.000
• Wertstoffhof	7.000	14.000	10.000
• Flüchtlingsunterbringung	184.857	450.000	580.000
• Entsorgung „Wilder Abfall“	3.522	3.500	3.500
• Glascontainerstellplätze	6.844	7.000	7.000
• AWLD – Verwaltungskosten	1.006	1.000	1.000
• Zweckverbände	27.220	22.000	8.000
• Gemeindewerke	652.383	765.000	677.000
• Zwangsentstempelung	1.750	1.500	1.500
• Kindergärten	153.823	79.500	80.500
• Private u. Vereine	25.201	10.600	10.000
• Sozialversicherung			0
• Sonstiges			0
Gesamt	1.072.163	1.365.000	1.390.000

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 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
• Grundsteuer A	21.746	25.000	15.000
• Grundsteuer B	1.280.818	1.300.000	1.335.000
• Gewerbesteuer	5.201.965	5.300.000	5.300.000
• Gemeindeanteil an der			
• Einkommensteuer	6.128.018	6.360.000	6.605.000
• Umsatzsteuer	705.171	670.000	670.000
• Spielapparatesteuern	1.920	2.000	5.000
• Hundesteuer	56.225	63.000	60.000
Gesamt	13.395.863	13.720.000	13.990.000

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	6.128.017
2024	6.360.000
2025	6.605.000

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	5.201.965
2024	5.300.000
2025	5.300.000

4.1.5. Erträge aus Transferleistungen – Zeile 06

	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
• Familienleistungsausgleich	392.337	390.000	400.000
Gesamt	392.337	390.000	400.000

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 landeseinheitlichen Hebesätzen, die im FAG festgesetzt sind, gewichtet. Diese 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	4.416.520
2024	3.685.000
2025	4.439.500

4.1.6.2. Sonstige Zuschüsse / Zuweisungen

- Kindergärten
- Planungsvorhaben
- Ferienpass

Zuweisung / Umlage	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
• Schlüsselzuweisung	4.416.520	3.685.000	4.439.500
• Kindertagesstätten	1.145	10.000	10.000
• Ferienpass	400	500	500
• Wald		50.000	40.000
• Feuerwehr			
• Förderung Beschäftigung	3.960	9.500	
• Bücherei			
• Förderung Aufholen nach Corona	1.809		
• Fahrt Becov nad Teplou	1.400		
• Renaturierungen - Ausgleichsmaßnahmen		4.000	
Gesamt	4.425.234	3.759.000	4.490.000

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 **495.000 €**.

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 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
• Konzessionsabgabe Strom	260.677	240.000	240.000
• Konzessionsabgabe Gas	14.902	15.000	15.000
• Steuererstattung - Energie		15.000	4.000
• Rechnungsabgrenzung Friedhöfe / Wahlgräber	58.364	54.500	63.000
• Schadensersatz	7.367	10.000	10.000
• Erträge Bauhof	4.823	5.750	6.000
• Auflösung Rückstellungen	439.120	650.000	0
• Sonstige	907	750	1.000
Gesamt	786.160	991.000	339.000

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 18 des Vorberichts verwiesen.

Personalkosten einschl. Gemeindewerke

Personalaufwand	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
Personalkosten	3.389.378	3.745.000	3.919.000
Versorgungsaufwand	522.555	575.000	560.000
Gesamt	3.911.933	4.320.000	4.479.000

4.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – Zeile 13

Für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt **3.755.000 €** vorgesehen.

- Im Entwurf des Ergebnishaushalts 2025 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 2025
	€
Bauleitplanung	3.000
Ausgleichsmaßnahmen	10.000
Planung + Vermessung	15.000
Naturschutzrechtliche Ersatzmaßnahmen - Ökopunkte	10.000

Verkehrsflächen und Anlagen

	Haushalt 2025
	€
Straßensanierung	250.000
Straßenausbesserung	150.000
<ul style="list-style-type: none">• Sammetwiesenstraße• Ringstraße• Windhainstraße• Königsberger Straße• Biedenkopfer Straße• Verbindungs weg Wissenbach	
Barrierefreies Eschenburg	15.000
Fahrradfreundliches Eschenburg	25.000
Simmersbacher Straße – Allee-Bäume	7.000

Straßenbeleuchtung

	Haushalt 2025
	€
Allgemein	30.000
Umrüstung auf LED-Koffer – Eibelshausen / Wissenbach (dimmbare LED-Leuchten)	25.000

Öffentliche Gewässer

	Haushalt 2025
	€
Gewässerunterhaltung	50.000
Hochwasserschutz Simmersbach	130.000
Löschteich – Hirzenhain/Bhf. (Zaunbau und Abdichtung)	5.000

Wirtschaftswege

	Haushalt 2025
	€
Feldwegeunterhaltung	150.000
Alter Wissenbacher Sportplatz	65.000
Sanierung des Wirtschaftsweges von Eibelshausen zum alten Wissenbacher Sportplatz. Der Weg steht im Eigentum der Haubergsgenossenschaft Eibelshausen. Ausführung als wassergebundene Decke.	

Grünanlagen

	Haushalt 2025
	€
Unterhaltung alle Ortsteile	20.000

Dienstleistungszentrum Eibelshausen

	Haushalt 2025
	€
Erneuerung Dachabdeckung - Hauptdach	40.000
Erneuerung Hoffläche - Gebäuderückseite	60.000

Dorfgemeinschaftshaus Roth

	Haushalt 2025
	€
Vorhangssystem – Bühnenvorhang	3.000

Dorfgemeinschaftshaus Simmersbach

	Haushalt 2025
	€
Gardinen – Sonnenschutz – Beleuchtung - Sanitäranlagen	20.000

Dorfgemeinschaftshaus Eiershausen

	Haushalt 2025
	€
Sanierung WC-Anlage Erdgeschoss	10.000
Instandsetzung Blitzschutz	3.000

Friedhofshalle – Wissenbach

	Haushalt 2025
	€
Heizung	5.000

Friedhofshalle – Hirzenhain

	Haushalt 2025
	€
Erneuerung Außentür - West	3.000
Außenanstrich Fassade – Eingang	4.000

Friedhofshalle – Eibelshausen

	Haushalt 2025
	€
Einbau Luft-Wärme-Pumpe	20.000

Altes Rathaus – Roth

	Haushalt 2025
	€
Teilsanierung – Außenfassade (Putzschäden an der Südseite)	20.000

Gasthaus Linde – Roth

	Haushalt 2025
	€
Sanierung der Sanitäranlage	30.000
Brandschutzmaßnahmen	5.000

Schutzhütte Alter Wissenbacher Sportplatz

	Haushalt 2025
	€
Überprüfung und Instandsetzung der Be- und Entwässerung	5.000

Rathaus – Mehrzweckhalle – DGH Hirzenhain – Schließsystem

	Haushalt 2025
	€
Umstellung der Schließanlage auf Transponder	30.000

Bauhof

	Haushalt 2025
	€
Umgestaltung der Fläche – ehemaliger Wertstoffhof	10.000

Kita Pusteblume - Eibelshausen

	Haushalt 2025
	€
Sonnenschutz – Krippengruppe	5.000
Innentür Gruppe 2	2.500
Rauchmelder, Fluchtwegbeschilderung, Schließanlage Haupteingang	10.000

Kita Panama – Eiershausen

	Haushalt 2025
	€
Rauchmelder – Fluchtwegbeschilderung	4.500

Kita Raupe Nimmersatt – Hirzenhain/Bhf.

	Haushalt 2025
	€
Fluchtwegbeschilderung – Schließanlage Haupteingang	6.000
Telefonanlage	5.000

Kita Meisennest – Wissenbach

	Haushalt 2025
	€
T-30 Tür - Dachgeschoss	4.500
Elektrische Türschließanlage - Dachgeschoss	2.000
Fluchtwegbeschilderung	2.500

Kita Regenbogen - Eibelshausen

	Haushalt 2025
	€
Fluchtwegbeschilderung – Schließanlage Haupteingang	6.000
Erneuerung – Telefonanlage	5.000

Friedhöfe – Alle Ortsteile

	Haushalt 2025
	€
Neue Bäume – Sträucher	5.000
Grünflächenpflege	55.000
Bauschuttrecycling	15.000

Friedhof – Eibelshausen

	Haushalt 2025
	€
Reinigung Stelenanlage	8.000
Begrünung Stabgitterzaun	5.000

Friedhof – Hirzenhain

	Haushalt 2025
	€
Weg oberer Parkplatz zur K 31	35.000

Spielplätze alle Ortsteile

	Haushalt 2025
	€
Wartung, Reparatur	10.000
Jahresinspektion	5.000

Sportplätze alle Ortsteile

	Haushalt 2025
	€
Sportplatzpflege	20.000

Weitere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€		
• Bücherei	5.493	3.500	3.500
• Strom	117.588	87.000	90.000
• Gas	64.410	68.000	102.000
• Heizöl	43.153	47.500	42.000
• Treibstoff	86.698	89.000	89.000
• Wasser	7.790	7.300	9.500
• Abwasser	4.341	4.500	6.000
• Niederschlagswasser	317.645	315.900	367.000
• Abfallbeseitigung	49.805	36.000	45.000
• Berufskleidung	25.516	30.000	40.000
• Aufwandsentschädigung	58.685	56.500	56.500
• Wartungskosten (Heizung, BHKW, Aufzüge, Sirenen, Klimaanlagen etc.)	89.419	85.000	90.000
• Fremdreinigung / Entsorgung	25.166	28.000	28.000
• Datenverarbeitung	127.601	140.000	140.000
• Porto	21.644	25.000	27.000
• Fachliteratur auch digital	9.652	9.500	9.500
• Telefongebühren + Anschlusskosten	15.123	15.500	15.500
• Bekanntmachungen	26.262	26.800	27.500
• Aus- und Fortbildung	51.744	36.000	36.000
• Verfügungsmittel	1.586	2.800	1.500
• Repräsentation - Bewirtung	13.608	6.600	14.000
• Gebäudeversicherung	24.746	24.700	26.500
• Kfz-Versicherung	25.924	26.300	22.500
• Sonstige Versicherungen	110.080	109.000	124.000
• Beiträge - Mitgliedschaften	32.835	30.500	35.500
• Beratungsleistungen - Prüfungskosten	109.600	133.500	90.500
• Reisekosten	4.026	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 **1.109.500 €**.

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	2018 T€	2019 T€	2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€
Eibelshausen ev. Förderung durch Kirche - 15 %	459	506	497	474	474	535	528	520
Eibelshausen kath.	299	321	292	308	344	411	500	480
Wissenbach Förderung durch Kirche - 15 %	226	288	297	325	311	365	410	575
Hirzenhain-Ort Förderung durch Kirche - 15 %	166	132	163	166	167	265	400	405
Hirzenhain-Bhf.	100	103	107	95	106	130	185	175
Eiershausen	190	324	375	326	319	342	395	425
Simmersbach Förderung durch Kirche - 15 %	197	171	247	259	268	299	455	425
Gesamt	1.637	1.845	1.978	1.953	1.989	2.347	2.873	3.005

Die Haushaltspläne der Kindertagesstätten beinhalteten einen höheren Zuschussbedarf. Allerdings haben die Träger die Haushalte so geplant, dass jede Stelle, auch der erhöhte Stellenumfang (Gute-Kita-Gesetz) ab dem 01.01.2025, vollständig besetzt ist. Weil dies voraussichtlich nicht der Fall sein wird, ist eine Reduzierung der Umlagen im Haushalt vertretbar.

Zuweisungen / Zuschüsse / Erstattungen / Umlagen	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025	Grundlage
	€	€	€	
Zuschuss Tierheim Dillenburg	6.146	6.000	6.200	Vertrag
Umlage Gefahrgutüberwachung	4.087	6.000	6.000	Vereinbarung
Zuschuss Feuerwehr	11.967	11.500	12.000	Pflicht
Zuschuss Regionalmuseum	2.300	2.300	2.300	Vertrag
Zuschuss Vereine (Allgemein)	13.283	500	500	Richtlinie
Zuschuss Vereine (Kultur)	400	400	500	Richtlinie
Zuschuss Vereine (Heimatpflege)	1.200	1.500	1.500	Richtlinie
Zuschuss Vereine (Sport)	26.410	15.500	32.000	Richtlinie und Vertrag
Zuschuss Vereine (Kirchen)	2.910	4.500	4.000	Richtlinie
Zuschuss Sozialarbeit Holderbergschule	8.750	8.800	8.800	Beschluss
Zuschuss Sozialarbeit Budenbergschule	450	500	500	Beschluss
Netzwerk Jugend	16.320	17.000	17.500	Vereinbarung
Förderung – Hippy	1.600	1.600	1.600	Beschluss
Nachmittagsbetreuung	12.482	4.000	4.600	Beschluss
Familienzentrum	18.500	19.000	19.000	Vereinbarung
Pakt für den Nachmittag	2.518	14.000	0	
Zuschuss Kindertagesstätten	2.346.740	2.873.000	3.005.000	Vertrag
Kita - Allgemein	0	2.500	18.000	
Zuschuss Hallenbad	548.680	500.000	558.500	Umlage Mitgliedschaft
Umlage ÖPNV	17.547	17.500	25.500	GmbH
Kostenerstattung Beförsterung	48.971	45.000	50.000	Vereinbarung
Abwasserverband – Kehrmaschine	2.400	2.400	17.500	Über Verband
Beiträge – eigene Liegenschaften	36.114	0	5.000	Gem. Satzung
Fahrzeug Gemeindewerke	8.378	8.000	8.000	Kostenverrechnung
Betriebsgemeinschaftskasse	1.500	1.500	1.500	Beschluss
Erstattungen Bund / Land / Sonstige	5.255	5.000	5.000	Erstattung
IKZ Löschwasserversorgung	3.035	4.000	4.000	Vereinbarung
Gesamt	3.147.943	3.572.000	3.815.000	

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 **33,50 %** für 2025.

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 Hundertersätzen 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 **19,50 %**.

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	5.341.308	2.558.832	7.900.140
2024	5.585.000	3.205.000	8.790.000
2025	5.810.000	3.325.000	9.135.000

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	471.715
2024	35,00	485.000
2025	35,00	485.000

Berechnung: (Aufkommen / Hebesatz) * Umlagesatz

4.2.5.3. Heimatumlage

	Umlagesatz	Gewerbesteuerumlage
	%	€
2021	21,75	202.518
2022	21,75	356.150
2023	21,75	293.137
2024	21,75	305.000
2025	21,75	305.000

Berechnung: (Aufkommen / Hebesatz) * Umlagesatz

Umlagen	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
Kreisumlage	5.341.308	5.585.000	5.810.000
Schulumlage	2.558.832	3.205.000	3.325.000
Gewerbesteuerumlage	471.715	485.000	485.000
Heimatumlage	293.137	305.000	305.000
Gesamt	8.664.992	9.580.000	9.925.000

4.2.6. Sonstige ordentliche Aufwendungen – Zeile 18

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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen insgesamt **11.500 €**.

4.3. Finanzerträge und Aufwendungen

4.3.1 Finanzerträge – Zeile 21

Umlagen	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
Zinsen Bank	11.986	0	7.500
Zinsen Gemeindewerke	93.426	95.000	100.000
Gewerbesteuerverzinsung - Nachforderungen -	1.652	4.000	5.000
Säumniszuschläge	18.276	7.500	9.000
Mahngebühren	3.748	3.500	3.500
Gesamt	129.088	110.000	125.000

4.3.2. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen – Zeile 22

Umlagen	Ergebnis 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025
	€	€	€
Zinsen für Investitionskredite	107.969	219.000	225.000
Zinsen - Konjunkturprogramm	2.462	4.000	3.000
Zinsen Liquiditätskredite	0	0	0
Gewerbesteuerverzinsung – Erstattungen -	59.313	2.000	2.000
Gesamt	169.744	225.000	230.000

4.4. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

4.4.1. Außerordentliche Erträge – Zeile 27

Erträge	Haushalt 2025
	€
Anlagenabgang	10.000
Erstattung überzahlte Umlagen Zweckverband Mittelpunktschwimmbad Dietzhölztal	70.000
Gesamt	80.000

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 2025 ist beigefügt (siehe Investitionsprogramm)

- Die Auszahlungen für Investitionen basieren auf der Fortschreibung des Investitionsprogramms. Dieses sieht für 2025 Investitionen von **5.929.000 €** vor.

<u>12214-0001 Hallenbad - Investitionen</u>	
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 2025 - 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	12.000 €
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	Vorsorglicher Ansatz für Ersatzbeschaffungen im Bereich EDV und Kommunikationstechnik.
Ermittlung der Ausgaben	

15101-0002 EDV – Kommunikationstechnik - Software

Ausgaben	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	Erweiterung der Software der Finanzbuchhaltung (Module) zur Versendung von E-Bescheiden (Gewerbesteuer) und E-Rechnung (Verarbeitung)
Ermittlung der Ausgaben	Angebote – ekom21

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 Pägern und sonstigen Geräten.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen durch Gemeindebrandinspektor.

21401-0006 Feuerwehr – Hydraulischer Rettungssatz - Hirzenhain

Ausgaben	35.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	3.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	3.500 €
Zusätzliche Folgekosten	keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	1.250 €
Beschreibung	Erwerb neuer hydraulischer Rettungssatz für die Feuerwehr Hirzenhain, gemäß Bedarfs- und Entwicklungsplan.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen durch Gemeindebrandinspektor.

21401-0011 Feuerwehr – Atemschutzgeräte

Ausgaben	12.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	1.200 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.200 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	1.200 €
Beschreibung	Neuanschaffung von Lungenautomaten, Masken und 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.

31201-0014 Grunderwerb – Mühlbachstraße - Bosch

Ausgaben	95.000 €
Haushaltsreste 2024	17.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	0
AfA	0 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Bereinigung der Eigentumsverhältnisse im Bereich Mühlbachstraße und Laasper Straße.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde. Bodenrichtwerte

31201-0015 Grunderwerb – Parkplatz Simmersbacher Straße

Ausgaben	50.000 €
Zuschüsse	€
Abschreibungszeit in Jahren	
AfA	€
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	€
Zusätzliche Folgekosten	
Gesamtbetrag Folgekosten	€
Beschreibung	Erwerb eines Grundstücks an der Simmersbacher Straße zur Schaffung von Parkplätzen für Rathaus, Bürgerhaus und die Kindertagesstätte „Neue Mitte“
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde. Bodenrichtwerte

32110-0095 Straßenbau – Lehmkaute, Brückeseifen, Zum Haister – Gewerbegebiet Heerfeld

Ausgaben	975.000 €
Zuschüsse	975.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	39.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	39.000 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	Unterhaltung der Straßen. Allerdings sind schon Baustraßen vorhanden.
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	<p>Endausbau der Straßen im Baugebiet Heerfeld, OT Eibelshausen. Eine Abrechnung der Erschließungsbeiträge kann nicht vorgenommen werden, weil die Grundstückseigentümer die Grundstücke voll erschlossen gekauft haben.</p> <p>Aus der Bodenbevorratungsmaßnahme mit der Hessischen Landgesellschaft haben wir aber einen Überschuss von 1.135.000 € erhalten. Dieser kann zur Finanzierung herangezogen werden. Nicht benötigte Mittel aus diesem Überschuss werden dem Ergebnis der Gemeinde zugeführt.</p>
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32110-0096 Straßenbau – Seqelfliegerhang - Hirzenhain

Ausgaben	150.000 €
Zuschüsse	112.500 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	6.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	4.500 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.500 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Sanierung einer bestehenden Straße.
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Grundhafte Sanierung der Straße mit der Erneuerung der Trinkwasserleitung und des Abwasserkanals.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32110-0097 Straßenbau – Poststraße - Hirzenhain

Ausgaben	100.000 €
Zuschüsse	75.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	4.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	3.000 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Sanierung einer bestehenden Straße.
Gesamtbetrag Folgekosten	1.000 €
Beschreibung	Grundhafte Sanierung der Straße mit der Erneuerung der Trinkwasserleitung und des Abwasserkanals.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32114-0007 Plätze – Ortsmitte Eibelshausen – Bau - Marktplatz - Eibelshausen

Ausgaben	390.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	15.600 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	15.600 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Sanierung eines bestehenden Platzes
Gesamtbetrag Folgekosten	15.600 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung des Marktplatzes in Eibelshausen.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Planungsbüro und Bauabteilung der Gemeinde.

32118-0002 Bushaltestellen – Laasper Straße barrierefrei

Ausgaben	125.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	6.250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	6.250 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	6.250 €
Beschreibung	Erneuerung und barrierefreier Ausbau von zwei Bushaltestellen an der Laasper Straße im Rahmen der grundhaften Erneuerung der L 3043 durch Hessen Mobil.
Ermittlung der Ausgaben	Ausgaben gemäß der Ausschreibung – Hessen Mobil

32301-0003 Straßenbeleuchtung - Allgemein

Ausgaben	5.000 €
Zuschüsse	0 €
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 der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32301-0011 Straßenbeleuchtung – Wissenbach, Schießrain, Zum Alten Friedhof - Verbindungs weg

Ausgaben	5.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	250 €
Zusätzliche Folgekosten	Stromkosten
Gesamtbetrag Folgekosten	250 €
Beschreibung	Zusätzliche Straßenlampe am Verbindungs weg „Schießrain“ – „Alter Friedhof“
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32710-0001 Gebäudewirtschaft – Rathaus - BHKW

Ausgaben	175.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	17.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	17.500 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	17.500 €
Beschreibung	Erneuerung der Heizanlage im Verbund mit dem Bürgerhaus Eibelshausen. (BHKW / Kraft-Wärme-Pumpe / Photovoltaik-Anlage / Batteriespeicher / Notstromversorgung ggf. Ladestation für E-Mobilität.
Ermittlung der Ausgaben	Hierzu liegen Ermittlungen der Ausgaben und Kostenvergleichsberechnungen von zwei Planungsbüros vor, die in den Gremien vorgestellt wurden.

32719-0004 Gebäudewirtschaft – Bauhof – Gutachten - Verlegung

Ausgaben	25.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	0
AfA	0 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Gutachterliche Prüfung, ob die Verlegung des Bauhofes der Gemeinde auf die Fläche der Kläranlage, nach deren Neubau, möglich ist.
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfrage Planungsbüro.

32722-0006 Gebäudewirtschaft – Friedhof Eibelshausen - Heizung

Ausgaben	20.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	1.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Ersatz für vorhandene Heizung
Gesamtbetrag Folgekosten	1.000 €
Beschreibung	Einbau einer Luftwärmepumpe als Ersatz für die elektrischen Heizgeräte.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32722-0010 Gebäudewirtschaft – Friedhof Eibelshausen - Kavernen

Ausgaben	7.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	30
AfA	233 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	233 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	233 €
Beschreibung	Erwerb einer Kaverne für die pietätvolle Urnenbeisetzung nach Ablauf der Ruhefristen für die Urnen aus den Urnenstelen.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32724-0003 Gebäudewirtschaft – Friedhof Hirzenhain - Mähroboter

Ausgaben	8.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	6
AfA	1.334 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.334 €
Zusätzliche Folgekosten / -erträge	Strom – Wartung – Reparatur – Einsparung Personalkosten / Aufwand Fremdfirmen.
Gesamtbetrag Folgekosten	1.334 €
Beschreibung	Erwerb von Mährobotern für den Friedhof Hirzenhain. Sollte sich der Einsatz der Mähroboter als sinnvoll erweisen, ist, wenn möglich, ein Einsatz dieser Geräte auch auf den anderen Friedhöfen der Gemeinde geplant. Möglichkeit der Einsparung von Personalkosten oder Aufwand für Fremdfirmen.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32725-0006 Gebäudewirtschaft – Friedhof Eiershausen - Parkplatz

Ausgaben	85.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	25
AfA	3.400 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	3.400 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Erneuerung vorhandener Platz €
Gesamtbetrag Folgekosten	3.400 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung des Parkplatzes des Friedhof Eiershausen
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32729-0006 Gebäudewirtschaft – BGH Eibelshausen - Herd

Ausgaben	7.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	700 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	700 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	700 €
Beschreibung	Erneuerung Herd/Backofen – Ersatz für defektes Gerät.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32736-0001 Gebäudewirtschaft – Kita Eibelshausen - Mobiliar

Ausgaben	20.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	1.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.000 €
Zusätzliche Folgekosten / -erträge	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	1.000 €
Beschreibung	Mobiliar für die Gruppen 1 und 2 der Kita Pusteblume in Eibelshausen
Ermittlung der Ausgaben	Preisabfragen.

32738-0002 Gebäudewirtschaft – Kita Hirzenhain/Bhf. - Anbau

Ausgaben	130.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	29 (Restlaufzeit AfA der Kita)
AfA	4.483 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	4.483 €
Zusätzliche Folgekosten	Heizkosten, Stromkosten, Reinigung, Versicherung und weitere Unterhaltungskosten.
Gesamtbetrag Folgekosten	4.483 €
Beschreibung	Anbau eines Turn- und Mehrzweckraumes an die Kindertagesstätte in Hirzenhain/Bhf.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32740-0001 Gebäudewirtschaft – Kita Simmersbach – Erbbau – III. BA

Ausgaben	80.000 €
I. Bauabschnitt 2023	130.000 €
II. Bauabschnitt 2024	175.000 €
Zuschüsse	100.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	75 (Laufzeit Erbbaurecht)
AfA	5.134 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	134 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	5.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Eher Einsparungen wegen besserer Dämmung und neuer Heizung.
Gesamtbetrag Folgekosten	5.000 €
Beschreibung	Umsetzung des III. und letzten Bauabschnittes für die Kindertagesstätte Simmersbach. <ul style="list-style-type: none"> • Fensterelemente Gruppe 3, • Fensterelemente Turnraum, • Fensterelemente Personalräume, • Erneuerung der Innentüren, • Rauchmelder und Fluchtwegbeschilderung, • Erneuerung Blitzschutz, • Bodenbelag, Gruppe 1 + 2, Büro, Werkraum, Personalbereich, • Brandschutzkonzept.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32762-0001 Gebäudewirtschaft – Kita Regenbogen - Mobiliar

Ausgaben	3.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	150 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	150 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	150 €
Beschreibung	Mobiliar für die Krippengruppe.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32763-0001 Gebäudewirtschaft – Kita Arche Noah – Erbau – I. BA

Ausgaben	165.000 €
Ausgaben 2026 II. BA	100.000 €
Ausgaben 2027 III. BA	100.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	75 (Laufzeit Erbbaurecht)
AfA	4.867 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	4.867 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	4.867 €
Beschreibung	<p>Umsetzung des I. Bauabschnitts für die Kindertagesstätte Hirzenhain/Ort:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Heizungsumstellung von 1- auf 2-Rohrsystem + Heizkörper, • Fenster- und Terrassentüren Ostseite, • Sonnenschutz Ostseite, • Eingangsbereich Außen inkl. Abdichtung Kelleraußenwand, • Rauchmelder, Fluchtwegbeschilderung, Schließung Haupteingang, • Trockenbauerbeiten Abstellraum und Personalraum, • Brandschutzkonzept.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32769-0001 Gebäudewirtschaft – Kita Neue Mitte

Ausgaben	2.000.000 €
Ausgaben 2024	3.000.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	80
AfA	62.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	€
Differenz aus AfA / Sonderposten	62.500 €
Zusätzliche Folgekosten	Kosten für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Gebäudes einschließlich der Kosten für den Betrieb einer 4-Gruppigen-Kindertagesstätte.
Gesamtbetrag Folgekosten	62.500 €
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. Einschließlich Inneneinrichtung und Spielgeräte für die Außenanlage.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32770-0001 Gebäudewirtschaft – Neubau Feuerwehrgerätehaus

Ausgaben	100.000 €
Ausgaben 2026	3.550.000 €
Zuschüsse	270.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	80
AfA	45.625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	3.375 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	42.250 €
Zusätzliche Folgekosten	Kosten für die Bewirtschaftung und Instandhaltung des Gebäudes.
Gesamtbetrag Folgekosten	42.250 €
Beschreibung	Neubau des Feuerwehrgerätehauses Simmersbach. Der Grunderwerb ist per Vertrag schon erfolgt, aber noch nicht vollzogen. Ein Bewilligungsbescheid für einen Zuschuss wurde von Seiten des Landes in Aussicht gestellt.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung Bauabteilung / Planungsbüro

32802-0004 Sportplätze – Holderbergstadion Zaun Nordseite

Ausgaben	10.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	1.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Ersatz für vorhandenen Zaun
Gesamtbetrag Folgekosten	1.000 €
Beschreibung	Erneuerung des Stabgitterzaunes des Holderbergstadions – Nordseite im Abschluss zum Wirtschaftsweg.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32812-0001 Grillhütte – Roth Vorplatz II. BA

Ausgaben	50.000 €
Ausgaben 2024	22.500 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	15
AfA	4.834 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	4.834 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	4.834 €
Beschreibung	Aufwertung Fest- und Multifunktionsplatz – Festplatz Schutzhütte. Festplatz mit wassergebundener Decke und für den Multifunktionsplatz: Fußballtore und Basketballständer sowie die Erweiterung der Einzäunung.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32990-0037 Fuhrpark – Transporter/Pritsche

Ausgaben	70.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	8.750 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	8.750 €
Zusätzliche Folgekosten	Versicherung – Kraftstoff – Wartung – Reparatur.
Gesamtbetrag Folgekosten	8.750 €
Beschreibung	Ersatz für 12 Jahre alten Transporter mit Allrad.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32990-0049 Fuhrpark – Schneepflug

Ausgaben	18.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	1.800 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	1.800 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	1.800 €
Beschreibung	Ersatz für 26 Jahre alten Schneepflug.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32990-0045 Fuhrpark – Transporter - Hausmeister

Ausgaben	50.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	6.250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	6.250 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	6.250 €
Beschreibung	Ersatz für 10 Jahre alten Transporter.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32990-0059 Fuhrpark – Fahrzeug Verwaltung - Ordnungsamt

Ausgaben	25.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	3.125 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	3.125 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Fahrzeug ist schon vorhanden.
Gesamtbetrag Folgekosten	3.125 €
Beschreibung	Übernahme aus Leasingvertrag.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32990-0069 Fuhrpark – Kommandowagen - Feuerwehr

Ausgaben	50.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	6.250 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	6.250 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	6.250 €
Beschreibung	Erwerb eines Fahrzeugs als Kommandowagen für die Feuerwehr. Gemäß des Bedarfs- und Entwicklungsplanes.
Ermittlung der Ausgaben	Gemeindebrandinspektor

32990-0082 Fuhrpark – Unimog + Streuer

Ausgaben	245.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	24.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	24.500 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine - Wir erwarten eher Einsparungen beim Reparaturaufwand.
Gesamtbetrag Folgekosten	24.500 €
Beschreibung	Ersatzbeschaffung für vorhandenen 13 Jahre alten Unimog. Unter anderem für den Winterdienst in Eiershausen und Wissenbach, einschließlich der Ersatzbeschaffung eines 13 Jahre alten Streuers.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

32990-0083 Fuhrpark – Bagger + Greifer

Ausgaben	245.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	30.625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	30.625 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	30.625 €
Beschreibung	Ersatz für den vorhandenen, sehr reparaturanfälligen Bagger aus 2017. Einschließlich eines Greifers aus 2010.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

33007-0001 Bauhof – Geräte Allgemein

Ausgaben	25.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	6
AfA	4.167 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	4.167 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine – Ersatzbeschaffung
Gesamtbetrag Folgekosten	4.167 €
Beschreibung	Motorsäge, Motorsense, Akku-Rasenmäher und weitere Kleingeräte.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

33007-0014 Bauhof – Pflegegeräte Sportplätze / Winterdienst

Ausgaben	22.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	2.750 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	2.750 €
Zusätzliche Folgekosten	Instandhaltung, Versicherung, Betriebskosten.
Gesamtbetrag Folgekosten	2.750 €
Beschreibung	Pflegegerät für Naturrasen.
Ermittlung der Ausgaben	Ermittlung der Ausgaben durch die Bauabteilung der Gemeinde.

33007-0016 Bauhof – Schrank Akkuladetechnik

Ausgaben	10.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	20
AfA	500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Differenz aus AfA / Sonderposten	500 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	500 €
Beschreibung	Erwerb eines Sicherheitsschrankes, der widerstandsfähig gegen Feuer ist und mit einem Rauchmelder und Temperatursensoren sowie einer Be- und Entlüftung versehen ist.
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 Staffellöschaufahrzeugs 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 /-beiträge

Zuweisungen / Zuschüsse / Beiträge	Haushalt €
Investitionszuweisung Land	100.000
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 2023 €	Haushalt 2024 €	Haushalt 2025 €
Grundstücke	75.861	175.000	60.000
bewegliches Anlagevermögen	58.327	20.000	20.000
Gesamt	134.188	195.000	80.000

Einzahlungen aus dem Abgang – Finanzanlagevermögen

Finanzanlagevermögen	Ergebnis 2023 €	Ergebnis 2024 €	Ergebnis 2025 €
Tilgung Darlehen	59.808	54.500	59.500
Gesamt	59.808	54.500	59.500

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 : **2,425 €** Reihengrab (Bestattung, Nutzungsrecht, Leichenhalle, Grabräumung)
- d. Abwassergebühren : 3,26 € pro m³
0,59 € pro m² versiegelter Fläche
- e. Abwasser-anschlussbeitrag : 3,72 € pro m² Veranlagungsfläche (Schaffensbeitrag)
0,88 € pro m² Veranlagungsfläche (Erneuerungsbeitrag)
- f. Abwasser-anschlusskosten : tatsächlich entstandene Kosten
- g. Wassergebühr : 2,68 € pro m³ zzgl. 7 % MwSt.

Zählermiete : monatliche Grundgebühr pro Wasserzähler zzgl. 7 % MwSt.

QN 2,5	6,46 €
QN 6	17,92 €
QN 10	26,43 €
DN 50	63,73 €
DN 80	168,71 €
DN 100	245,13 €
- h. Wasseranschluss-beitrag : 2,90 € pro m² zzgl. 7 % MwSt.
- Veranlagungsfläche (Schaffensbeitrag)
0,34 € pro ² zzgl. 7 % MwSt.
- Veranlagungsfläche (Erneuerungsbeitrag)
- i. Wasseranschluss-kosten : tatsächlich entstandene Kosten zzgl. 7 % MwSt.
- j. Fäkalschlammgebühr : Tatsächlich angefallene Kosten.

7. Mitgliedschaften und Beteiligungen der Gemeinde Eschenburg

Mitgliedschaften

	Beitrag 2023 €	Beitrag 2024 €	Beitrag 2025 €
• Hess. Städte- und Gemeindebund	14.024	15.000	15.000
• Hess. Arbeitgeberverband	1.057	1.000	1.100
• Bund Deutscher Schiedsmänner	197	300	300
• Verkehrswacht	103	100	100
• Verwaltungsschulverband	1.586	1.600	1.600
• Freiherr-vom-Stein-Institut	597	750	750
• FV Kassenverwalter	80	100	100
• FV Standesbeamte	130	200	200
• Feuerwehrverband Dillkreis	1.611	1.600	1.600
• Roderich-Feldes-Gesellschaft	100	100	100
• Verein Altertumsforschung	35	50	50
• Hessischer Tourismusverband	137	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	9.193	10.000	10.000
• TAG nördliches Mittelhessen	1.200	1.200	1.200
• Deskline Stützpunkt	800	800	800

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	Beteiligung
KEAM Kommunale Energie aus der Mitte	Beteiligung

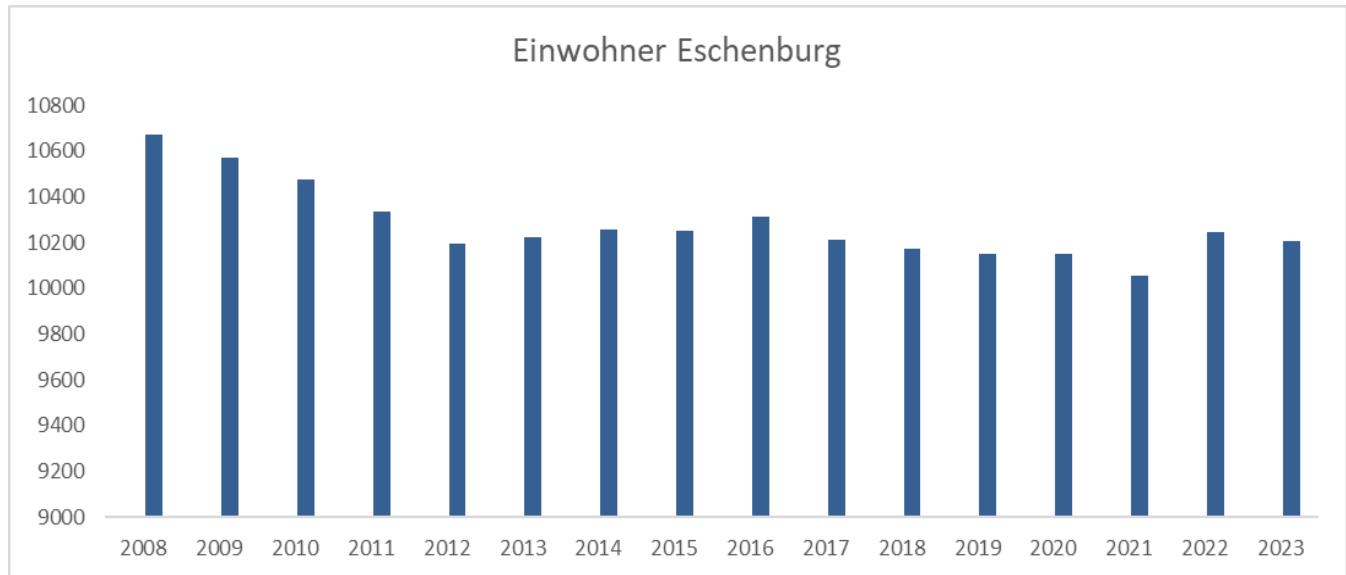
Weitere Aufgaben, die durch „Dritte“ erbracht werden

Kindergärten durch die ev. Kirchengemeinden	Umlagen
Kindergarten durch die kath. Kirchengemeinde	Umlagen
Beförsterung durch Haiger	50.000 €
Ordnungsbehördenbezirk – Gefahrgutüberwachung	6.000 €

8. Auswirkungen der demografischen Entwicklung auf die Gemeinde

8.1. Entwicklung der Einwohnerzahlen

Ortsteil	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	31.12.2023
Eibelshausen	3.723	3.689	3.710	3.792	3.752	3.744	3.748	3.748	3.739	3.838	3.767
Wissenbach	1.818	1.840	1.841	1.845	1.828	1.814	1.849	1.849	1.825	1.861	1.898
Hirzenhain	1.310	1.299	1.265	1.249	1.230	1.217	1.210	1.210	1.153	1.157	1.152
Hirzenhain / Bhf.	652	687	696	671	676	673	661	661	678	683	711
Eiershausen	896	922	921	931	937	927	916	916	912	927	916
Simmersbach	1.275	1.261	1.258	1.252	1.224	1.218	1.194	1.194	1.164	1.196	1.181
Roth	549	560	560	574	566	579	575	575	586	581	583
Gesamt	10.223	10.258	10.251	10.314	10.213	10.172	10.153	10.153	10.057	10.243	10.208



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.

Die Einwohnerzahl der letzten Volkszählung, Stand 15. Mai 2022, wurde der Gemeinde Eschenburg am 07.11.2024 offiziell per Bescheid mitgeteilt und beträgt 9.905 Einwohner.

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.

9.2. 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 2025 – 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. Die Kindertagesstätte Wissenbach bereitet zur Zeit die Eröffnung einer Waldgruppe vor.

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 baut die Gemeinde eine neue Kindertagesstätte in Eibelshausen. Es handelt sich dabei um eine 4-gruppige Kita. 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.

2023 wurde die Praxis an der Dietzhölze geschlossen. Dies bedeutet den Verlust von zwei Hausarztstellen. Die Gemeinde unterstützt die Reaktivierung der Praxis. Dazu hat die Gemeinde ein Teileigentum am Marktplatz in Eibelshausen erworben. Zusammen mit den Räumen der bisherigen Praxis an der Dietzhölze kann hier ein Medizinisches Versorgungszentrum als Zweigstelle des Medizinischen Versorgungszentrums in Dietzhölztal entstehen.

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. Ein Gebäude ist im Bau, ein weiteres in der Planung

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!

Haushaltsplan Eschenburg 2025

Gesamtplan

- Ergebnishaushalt
- Finanzaushalt
- Investitionsprogramm

Teilergebnispläne

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

Haushaltsplan Eschenburg

Ergebnishaushalt							
Eschenburg				Haushaltsansatz		Planungsdaten	
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschluss es 2023	2024	2025	2026	2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-386.778	-405.000	-440.000	-335.000	-340.000
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-505.503	-480.000	-510.000	-510.000	-510.000
03	548-549	Kostenersatzleistungen und - erstattungen	-1.072.163	-1.365.000	-1.390.000	-875.000	-830.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.395.862	-13.720.000	-13.990.000	-14.370.000	-14.770.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-392.337	-390.000	-400.000	-415.000	-425.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.425.234	-3.759.000	-4.490.000	-4.850.000	-4.815.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-497.607	-520.000	-495.000	-500.000	-505.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-786.160	-991.000	-340.000	-340.000	-345.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.461.645	-21.630.000	-22.055.000	-22.195.000	-22.540.000
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.389.378	3.745.000	3.919.000	4.022.000	4.069.000
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	522.555	575.000	560.000	565.000	570.000
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.573.990	3.700.000	3.755.000	3.230.000	3.160.000
14	66	Abschreibungen	1.170.831	1.025.000	1.109.500	1.166.500	1.164.500
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.147.943	3.572.000	3.815.000	4.030.000	4.110.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.664.993	9.580.000	9.925.000	10.030.000	10.250.000
17	72	Transferaufwendungen					
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.470	3.000	11.500	11.500	11.500
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.472.160	22.200.000	23.095.000	23.055.000	23.335.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-989.485	570.000	1.040.000	860.000	795.000
21	56, 57	Finanzerträge	-129.089	-110.000	-125.000	-125.000	-125.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	169.745	225.000	230.000	340.000	410.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	40.656	115.000	105.000	215.000	285.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-21.590.734	-21.740.000	-22.180.000	-22.320.000	-22.665.000
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	20.641.904	22.425.000	23.325.000	23.395.000	23.745.000
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-948.830	685.000	1.145.000	1.075.000	1.080.000
27	59	Außerordentliche Erträge	-98.410	-410.000	-80.000	-80.000	-80.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	26				
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-98.384	-410.000	-80.000	-80.000	-80.000

Haushaltsplan Eschenburg

Ergebnishaushalt

Eschenburg

			Haushaltsansatz		Planungsdaten			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.047.214	275.000	1.065.000	995.000	1.000.000	1.095.000
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	127.698	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	127.698	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Eschenburg

Finanzhaushalt								
Eschenburg				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.059	405.000	440.000	335.000	340.000	335.000
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	562.571	480.000	510.000	510.000	510.000	510.000
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.068.714	1.365.000	1.390.000	875.000	830.000	825.000
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	13.535.065	13.720.000	13.990.000	14.370.000	14.770.000	15.115.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	392.337	390.000	400.000	415.000	425.000	435.000
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.501.834	3.759.000	4.490.000	4.850.000	4.815.000	4.820.000
07	817	Zinsen und sonstige Finaneinzahlungen	16.201	110.000	125.000	125.000	125.000	125.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	269.487	686.500	347.000	347.000	347.000	347.000
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	20.703.267	20.915.500	21.692.000	21.827.000	22.162.000	22.512.000
10	830	Personalauszahlungen	-3.367.643	-3.745.000	-3.919.000	-4.022.000	-4.069.000	-4.181.000
11	831	Versorgungsauszahlungen	-453.996	-476.000	-505.500	-510.500	-515.500	-525.500
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.626.586	-3.698.000	-3.755.000	-3.230.000	-3.160.000	-3.170.000
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen		-2.000				
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.931.356	-3.572.000	-3.815.000	-4.030.000	-4.110.000	-4.205.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-8.700.217	-9.580.000	-9.925.000	-10.030.000	-10.250.000	-10.465.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-151.677	-225.000	-230.000	-340.000	-410.000	-420.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-2.126	-3.000	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-19.233.600	-21.301.000	-22.161.000	-22.174.000	-22.526.000	-22.978.000
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	1.469.667	-385.500	-469.000	-347.000	-364.000	-466.000
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	673.703	1.880.500	100.000	660.000	550.000	550.000
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	22.212					

Haushaltsplan Eschenburg

Finanzhaushalt								
Eschenburg			Haushaltsansatz		Planungsdaten			
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	134.188	195.000	80.000	80.000	80.000	80.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	5.570	54.500	59.500	59.500	59.500	59.500
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	813.460	2.130.000	239.500	799.500	689.500	689.500
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-249.119	-4.040.500	-2.984.000	-3.945.000	-240.000	-140.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-851.793	-310.000	-1.615.000	-600.000	-600.000	-600.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-574.762	-795.000	-1.330.000	-885.000	-665.000	-485.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-261.233	-70.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-1.936.906	-5.215.500	-5.939.000	-5.440.000	-1.515.000	-1.235.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.123.446	-3.085.500	-5.699.500	-4.640.500	-825.500	-545.500
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	346.221	-3.471.000	-6.168.500	-4.987.500	-1.189.500	-1.011.500
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		1.600.000	5.500.000	5.400.000	1.500.000	1.100.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-604.412	-701.500	-543.500	-698.500	-1.041.500	-1.056.500
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-312.447	-440.000	-535.000	-690.000	-780.000	-795.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-604.412	898.500	4.956.500	4.701.500	458.500	43.500
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-258.191	-2.572.500	-1.212.000	-286.000	-731.000	-968.000
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	3.762.810	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-3.856.018	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Eschenburg

Finanzhaushalt

Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschluss es 2023	2024	2025	2026	2027	2028
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-93.208	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltjahres	4.971.008	4.619.500	2.047.000	835.000	549.000	-182.000
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-351.399	-2.572.500	-1.212.000	-286.000	-731.000	-968.000
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	4.619.609	2.047.000	835.000	549.000	-182.000	-1.150.000
		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	-389.227	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Eschenburg

Investitionsprogramm							
Eschenburg		Investition 2025	Verpflichtungs - ermächtigung	Investition 2024	Investition 2026	Investition 2027	Investition 2028
12214-0001 Hallenbad - Investition		-230.000,00		-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
15101-0001 EDV - Kommunikationstechnik - Geräte		-12.000,00		-35.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
15101-0002 EDV / Kommunikationstechnik - Software		-20.000,00					
21201-0002 Geschwindigkeitsanzeige				-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			
21401-0003 Feuerwehr - Stromerzeuger				-80.000,00			
21401-0006 Feuerwehr - Hydraulischer Rettungssatz - Hihai		-35.000,00					
21401-0008 Feuerwehr - Schlauchpflegeautomat					-100.000,00		
21401-0009 Feuerwehr - Tragkraftspritze					-15.000,00		
21401-0010 Feuerwehr - Tragkraftspritze					-15.000,00		
21401-0011 Feuerwehr - Atemschutzgeräte		-12.000,00		-55.000,00			
31201-0001 Grunderwerb - Allgemein		-40.000,00		-40.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
31201-0009 Grunderwerb - Auf dem Löhchen				-15.000,00			
31201-0011 Grunderwerb - Bingenacker				-60.000,00			
31201-0013 Grunderwerb - Stietefeld / Sonnenstraße				-80.000,00			
31201-0014 Grunderwerb - Mühlbachstraße - Bosch		-95.000,00		-17.000,00			
31201-0015 Grunderwerb - Parkplatz Simmersbacher Straße		-50.000,00					
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			
31401-0019 Bauleitplanung - Stietefeld Roth				-4.000,00			
32110-0008 Straßenbau - Allgemein					-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00
32110-0094 Straßenbau - Im Steinfeld, Am Kirchacker, Eckeweg				-255.000,00			
32110-0095 Straßenbau - Lehmkaute, Brückeseifen, Zum Haister		-975.000,00					
32110-0096 Straßenbau - Segelfliegerhang - Hirzenhain		-150.000,00					
32110-0097 Straßenbau - Poststraße - Hirzenhain		-100.000,00					
32114-0007 Plätze - Ortsmitte Eibelshausen - Planung				-25.000,00			
32114-0008 Plätze - Ortsmitte Eibelshausen - Bau		-390.000,00					
32118-0002 Bushaltestellen - Laasper Straße barrierefrei		-125.000,00					
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
32301-0011 Straßenbeleuchtung - Wissenb. Schießbrain - Alter F		-5.000,00					
32701-0003 Gebäudewirtschaft - Allgemein				-10.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
32710-0001 Gebäudewirtschaft - Rathaus - BHKW		-175.000,00					
32719-0004 Gebäudewirtschaft - Bauhof - Gutachten - Verlegung		-25.000,00					
32722-0001 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eibelshausen Zaun				-30.000,00			
32722-0006 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eibelshausen Heizung		-20.000,00					
32722-0010 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eibelshausen Kavernen		-7.000,00					
32724-0003 Gebäudewirtschaft - Friedhof Hirzenhain Mähroboter		-8.000,00					
32725-0004 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eiershausen - Brunnen				-12.500,00			
32725-0006 Gebäudewirtschaft - Friedhof Eiersh. - Parkplatz		-85.000,00					
32729-0006 Gebäudewirtschaft - BGH Eibelshausen Herd		-7.000,00					
32730-0005 Gebäudewirtschaft - MZH Tische				-10.000,00			
32730-0010 Gebäudewirtschaft - MZH Parkplatz - Oben				-35.000,00			
32736-0001 Gebäudewirtschaft - Kita Eibelshausen - Mobiliar		-20.000,00					
32738-0002 Gebäudewirtschaft - Kita - Hirzenhain/Bhf. Anbau		-130.000,00					
32740-0001 Gebäudewirtschaft - Kita Simmersbach -Erbbau-		-80.000,00		-175.000,00			
32748-0001 Gebäudewirtschaft - Teileigentum Marktplatz 2				-170.000,00			
32762-0001 Gebäudewirtschaft - Kita Regenbogen - Mobiliar		-3.000,00					
32763-0001 Gebäudewirtschaft - Kita HiHai Arche Noah -Erbbau-		-165.000,00			-100.000,00	-100.000,00	
32767-0001 Gebäudewirtschaft - Eschenburgturm - Planung				-5.000,00			

Haushaltsplan Eschenburg

Investitionsprogramm							
Eschenburg		Investition 2025	Verpflichtungs- ermächtigung	Investition 2024	Investition 2026	Investition 2027	Investition 2028
32769-0001 Gebäudewirtschaft - Kita Neue Mitte		-2.000.000,00		-3.000.000,00			
32770-0001 Gebäudewirtschaft - Neubau Feuerwehrgerätehaus		-100.000,00			-3.550.000,00		
32802-0001 Sportplätze - Holderbergstadion - Zuschuss				-60.000,00			
32802-0002 Sportplätze - Holderbergstadion - Tartanbahn				-124.500,00			
32802-0004 Sportplätze - Holderbergstadion Zaun Nordseite		-10.000,00					
32812-0001 Grillhütte Roth - Vorplatz, Weg		-50.000,00		-22.500,00			
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
32868-0012 Spielplatz - Hirzenhain				-60.000,00			
32990-0005 Fuhrpark - MTF FFW Hirzenhain						-30.000,00	
32990-0014 Fuhrpark - Allgemein					-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
32990-0015 Fuhrpark - MTF FFW Eibelshausen						-30.000,00	
32990-0018 Fuhrpark - MTF FFW Roth						-30.000,00	
32990-0027 Fuhrpark - MTF FFW Wissenbach						-30.000,00	
32990-0028 Fuhrpark - MTF FFW Simmersbach						-30.000,00	
32990-0032 Fuhrpark - MTF Eiershausen						-30.000,00	
32990-0037 Fuhrpark - Transporter/Pritsche		-70.000,00					
32990-0049 Fuhrpark - Schneepflug		-18.000,00					
32990-0054 Fuhrpark - Transporter - Hausmeister		-50.000,00					
32990-0056 Fuhrpark - STF LF 20/25 Eibelshausen				-385.000,00			
32990-0059 Fuhrpark - Fahrzeug Verwaltung		-25.000,00					
32990-0064 Fuhrpark - STF LF 20/25 Hihai (Verpflichtungsermächtigungen)				-400.000,00		(-400.000,00)	
32990-0069 Fuhrpark - Kommandowagen Feuerwehr		-50.000,00					

Erläuterungen:

32990-0069 Fuhrpark - Kommandowagen Feuerwehr

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

32990-0082 Fuhrpark - Unimog + Streuer	-245.000,00					
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			-14.500,00			
32990-0087 Fuhrpark - Heckmulchgerät Rasentraktor			-5.000,00			
33007-0001 Bauhof - Geräte Allgemein	-25.000,00		-12.500,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
33007-0014 Bauhof - Pflege für Sportplätze/Winterdienst	-22.000,00					
33007-0016 Bauhof - Schrank Akkuladetechnik	-10.000,00					

Haushaltsplan Eschenburg

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 0 Bürgermeister / Verwaltungssteuerung

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000		-5.239
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.800	-27.000	-32.562
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.400
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)	-31.050	-27.250	-39.428
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	134.500	120.500	120.221
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	105.000	104.000	105.409
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.550	130.150	143.558
14	66	Abschreibungen	9.850	9.500	9.654
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			5.607
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)	419.900	364.150	384.450
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	388.850	336.900	345.022
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)	388.850	336.900	345.022
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)	388.850	336.900	345.022
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	41.800	39.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41.800	39.700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	430.650	376.600	345.022

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 0 Bürgermeister / Verwaltungssteuerung

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-155		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-1.020	-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				-1.175	-195.000	-195.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-1.175	-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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.800	-27.000	-28.851
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.400
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)	-26.050	-27.250	-30.478
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	134.500	120.500	120.221
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	105.000	104.000	105.409
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.800	101.900	110.459
14	66	Abschreibungen	350		42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			800
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)	362.650	326.400	336.931
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	336.600	299.150	306.453
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)	336.600	299.150	306.453
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)	336.600	299.150	306.453
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	36.200	34.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.200	34.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	372.800	333.450	306.453

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.
Intressenten 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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000		-5.239
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-3.711
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		-8.950
		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	47.750	28.250	33.099
14	66	Abschreibungen	9.500	9.500	9.612
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			4.807
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)	57.250	37.750	47.519
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	52.250	37.750	38.569
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)	52.250	37.750	38.569
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)	52.250	37.750	38.569
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.600	5.400	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.600	5.400	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	57.850	43.150	38.569

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 1 Hauptamt

Eschenburg

			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-142.700	-142.700	-159.179
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-76.350	-101.550	-81.974
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			105
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50.500	-60.500	-3.354
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.250	-8.350	-6.179
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-28.220
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-274.800	-313.100	-278.801
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.239.100	1.182.800	1.127.612
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	204.500	227.500	196.589
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	520.950	513.900	558.120
14	66	Abschreibungen	36.700	41.400	37.821
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.198.000	3.005.700	2.502.834
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)	5.199.250	4.971.300	4.422.976
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.924.450	4.658.200	4.144.175
21	56, 57	Finanzerträge	-12.600	-11.000	-15.756
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-12.600	-11.000	-15.756
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.911.850	4.647.200	4.128.419
25	59	Außerordentliche Erträge			-245
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-245
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.911.850	4.647.200	4.128.174
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-303.700	-294.600	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	542.800	504.150	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	239.100	209.550	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.150.950	4.856.750	4.128.174

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 1 Hauptamt

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				241		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				842		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				1.083		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-680	-55.200	-55.200
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-32.000		-35.000	-43.786	-650.080	-635.080
	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	-32.000		-35.000	-44.466	-705.280	-690.280
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.000		-35.000	-43.383	-705.280	-690.280

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.800	-10.500	-8.980
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)	-9.800	-10.500	-8.980
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	343.500	356.800	302.213
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	97.100	122.900	102.729
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.650	49.250	47.509
14	66	Abschreibungen		200	
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)	494.250	529.150	452.451
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	484.450	518.650	443.471
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)	484.450	518.650	443.471
25	59	Außerordentliche Erträge			-49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-49
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	484.450	518.650	443.422
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-242.500	-234.600	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	74.500	73.800	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-168.000	-160.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	316.450	357.850	443.422

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-4.000	-4.646
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)	-4.500	-4.000	-4.646
		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	47.550	47.450	45.383
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)	47.550	47.450	45.383
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	43.050	43.450	40.737
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)	43.050	43.450	40.737
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)	43.050	43.450	40.737
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	54.500	51.800	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	54.500	51.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	97.550	95.250	40.737

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.
Zusatzversorgungsrecht.

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.550	-33.050	-38.585
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)	-17.550	-33.050	-38.585
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	185.700	184.000	182.556
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	60.800	60.500	55.556
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.000	29.550	33.607
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)	274.500	274.050	271.719
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	256.950	241.000	233.134
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)	256.950	241.000	233.134
25	59	Außerordentliche Erträge			-49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-49
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	256.950	241.000	233.085
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-400	-400	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.900	14.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.500	13.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	271.450	254.800	233.085

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-6.000	
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			
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)	-3.000	-6.000	
		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	10.450	18.350	8.422
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)	10.450	18.350	8.422
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.450	12.350	8.422
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)	7.450	12.350	8.422
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)	7.450	12.350	8.422
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.200	19.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.200	19.700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	28.650	32.050	8.422

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-4.000	-5.272
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-4.445
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	-7.500	-10.117
		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	12.800	12.820
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	49.800	59.800	60.620
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)	62.600	72.600	73.440
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	55.100	65.100	63.323
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)	55.100	65.100	63.323
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)	55.100	65.100	63.323
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.600	20.100	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.600	20.100	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	76.700	85.200	63.323

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 122 Vereine

Eschenburg

Organisationseinheit Hauptamt

Zuständig Sabine Pfeifer

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Kurzbeschreibung Förderung und Unterstützung der örtlichen Vereine.

Leistungen Entgegennahme, Prüfung und Berechnung von Vereinzuschüssen.
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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.809
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)			-1.809
		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			1.680
14	66	Abschreibungen	2.400	2.400	2.418
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	45.900	23.100	44.203
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)	48.300	25.500	48.301
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	48.300	25.500	46.492
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)	48.300	25.500	46.492
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)	48.300	25.500	46.492
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.700	38.600	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.700	38.600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	95.000	64.100	46.492

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 Kindergartensatzung 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 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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-10.000	-10.000	-1.145
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	-1.145
		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
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.050.000	2.875.500	2.346.741
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)	3.050.000	2.875.500	2.346.753
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.040.000	2.865.500	2.345.608
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)	3.040.000	2.865.500	2.345.608
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)	3.040.000	2.865.500	2.345.608
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	134.250	124.450	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	134.250	124.450	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.174.250	2.989.950	2.345.608

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, LBiGG, 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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.500	30.500	32.471
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)	25.500	30.500	32.471
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.500	30.500	32.471
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	30.500	32.471
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	30.500	32.471
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.200	16.600	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.200	16.600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	42.700	47.100	32.471

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 125 Gemeindemediothek

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 Aussortierung.
Bedienung der Statistik.

Auftragsgrundlage Beschluss der Gemeindevorstehung vom 31.01.1995.

Zielgruppe Einwohner, Schulen und Kindertagesstätten.

Grundsatzziele Förderung von Bildung und Kultur.
Kundenorientierte fachkundige Beratung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 125 Gemeindemediothek

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-399
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	-399
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.600	24.500	22.821
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.900	1.700	1.342
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.750	5.850	7.249
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)	34.250	32.050	31.413
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	33.750	31.550	31.014
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)	33.750	31.550	31.014
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)	33.750	31.550	31.014
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.500	-3.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	30.250	28.050	31.014

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 126 Senioren, Heimat und Kultur

Eschenburg

Organisationseinheit Hauptamt

Zuständig Sabine Pfeifer

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 Senioren nachmittag / 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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.200	-3.200	-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	-5.050	-5.032
		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	6.500	8.300	14.415
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)	12.100	13.900	19.952
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.050	8.850	14.920
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)	7.050	8.850	14.920
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)	7.050	8.850	14.920
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	41.800	35.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41.800	35.200	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.850	44.050	14.920

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 Spielapparatesteu. Abrechnung bzw. Veranlagung der Wasser-, Abwasser-, Niederschlagswassergebühren.

Leistungen Veranlagung inkl. aller Zusatzarbeiten für die:
Grundsteuer.
Gewerbesteuer.
Hundesteuer.
Spielapparatesteu.
Wassergebühren i. V. m. den Gemeindewerken
Abwassergebühren i. V. m. den Gemeindewerken
Niederschlagswassergebühr i. V. m. den Gemeindewerken

Auftragsgrundlage KAG, Gemeindesatzungen, Kreissatzungen, Grund- und Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung.

Zielgruppe Abgabenpflichtige.

Grundsatzziele Zeitnahe und fehlerfreie Veranlagung der o. a. Steuern und Gebühren.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 131 Steuern- und Verbrauchsgebühren

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000	-4.000	-1.740
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			60
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)	-2.000	-4.000	-1.680
		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	1.500	1.929
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	1.500	1.929
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-500	-2.500	249
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)	-500	-2.500	249
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)	-500	-2.500	249
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	40.700	38.500	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	40.700	38.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	40.200	36.000	249

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 132 Finanzverwaltung

Eschenburg

Organisationseinheit Finanzabteilung

Zuständig Rainer Deutsch

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad muss

Kurzbeschreibung Haushaltplanung einschl. der Finanz- und Investitionsplanung, Kommunaler 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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.000	-14.000	-13.749
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			45
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			-28.220
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.000	-14.000	-41.924
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	173.500	191.500	183.601
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.400	12.500	10.998
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.700	90.700	86.623
14	66	Abschreibungen		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)	269.600	295.200	281.223
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	255.600	281.200	239.299
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)	255.600	281.200	239.299
25	59	Außerordentliche Erträge			-98
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-98
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	255.600	281.200	239.201
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-57.300	-56.100	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.300	20.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-36.000	-35.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	219.600	245.400	239.201

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 133 Forstwirtschaft (Wirtschaftsbetrieb)

Eschenburg

Organisationseinheit Finanzabteilung

Zuständig Rainer Deutsch

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Kurzbeschreibung Koordinierung der Forstwirtschaft mit der Stadt Haiger
Brennholzverkauf.
Bewirtschaftung des Gemeindewalds.

Leistungen Holzeinschlag
Vermarktung des Holzeinschlags
Aufforstung
Waldflege

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-135.000	-135.000	-150.318
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	-40.000	-50.000	
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)	-175.000	-185.000	-150.318
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	235.700	227.500	205.645
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.500	16.000	11.682
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.650	141.400	181.562
14	66	Abschreibungen	5.800	800	4.358
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.000	45.000	48.971
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)	448.650	430.700	452.218
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	273.650	245.700	301.900
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)	273.650	245.700	301.900
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)	273.650	245.700	301.900
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	52.950	49.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	52.950	49.700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	326.600	295.400	301.900

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 141 Finanzbuchhaltung

Eschenburg

Organisationseinheit Kasse

Zuständig Timo Konrad

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 Verwaltungszwangsvorfahren.
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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.500	-15.000	-3.813
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)	-15.500	-15.000	-3.813
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	184.500	155.400	230.776
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.900	11.000	14.282
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.850	17.600	17.327
14	66	Abschreibungen	200	1.200	170
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)	211.450	185.200	262.555
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	195.950	170.200	258.742
21	56, 57	Finanzerträge	-12.600	-11.000	-15.756
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-12.600	-11.000	-15.756
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	183.350	159.200	242.986
25	59	Außerordentliche Erträge			-49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-49
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	183.350	159.200	242.937
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	184.550	160.400	242.937

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 151 Informations- und Kommunikationstechnik

Eschenburg

Organisationseinheit Hauptamt

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.000	-12.000	-6.015
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	-3.400	-6.500	-4.338
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.400	-18.500	-10.354
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	89.600	43.100	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.900	2.900	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.050	60.650	67.109
14	66	Abschreibungen	25.000	33.000	27.638
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)	208.550	139.650	94.747
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	198.150	121.150	84.393
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)	198.150	121.150	84.393
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)	198.150	121.150	84.393
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	198.150	121.150	84.393

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 2 Bürgeramt

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-2.500	-2.915
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-369.500	-345.000	-370.045
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-581.500	-451.500	-190.391
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	-3.000	-2.000	-2.252
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-957.000	-801.000	-565.602
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	504.150	526.750	395.362
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.700	34.500	24.967
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.400	708.200	857.263
14	66	Abschreibungen	83.450	53.750	70.289
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	51.100	50.300	34.803
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)	1.059.800	1.373.500	1.382.685
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	102.800	572.500	817.083
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)	102.800	572.500	817.083
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)	102.800	572.500	817.085
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-347.100	-336.900	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	436.340	448.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	89.240	111.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	192.040	683.800	817.085

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 2 Bürgeramt

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	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	-12.000		-135.000		-277.000	-147.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-75.000		-85.000	-49.771	-1.443.960	-1.323.960 (-250.000)
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)	-87.000		-220.000	-49.771	-1.720.960 (-250.000)	-1.470.960
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-87.000		-220.000	-49.771	-1.720.960 (-250.000)	-1.470.960

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 211 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Eschenburg

Organisationseinheit Ordnungsamt

Zuständig Sascha Nickel

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, Marktbeschicker, Verkehrsteilnehmer.

Grundsatzziele Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Überwachung der Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 211 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-6
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.000	-20.000	-20.242
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-580.500	-450.500	-188.519
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)	-600.500	-470.500	-208.767
		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	84.600	456.100	609.594
14	66	Abschreibungen			28
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.600	29.800	17.072
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)	115.200	485.900	626.693
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-485.300	15.400	417.926
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)	-485.300	15.400	417.926
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)	-485.300	15.400	417.926
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	125.940	119.700	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	125.940	119.700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-359.360	135.100	417.926

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.000	-220.000	-221.424
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	-1.750
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	-223.174
		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	48.000	46.900	43.518
14	66	Abschreibungen	9.500	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)	57.500	54.400	50.825
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-163.500	-166.600	-172.349
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)	-163.500	-166.600	-172.349
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)	-163.500	-166.600	-172.349
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	100.750	96.550	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	100.750	96.550	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-62.750	-70.050	-172.349

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 213 Einwohnermeldeamt

Eschenburg

Organisationseinheit Ordnungsamt

Zuständig Andrea Wagner

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-2.500	-2.705
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.000	-90.000	-105.456
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)	-113.000	-92.500	-108.160
		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	72.250	64.200	60.211
14	66	Abschreibungen	1.500		135
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	4.978
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)	78.750	69.200	65.324
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-34.250	-23.300	-42.836
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)	-34.250	-23.300	-42.836
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)	-34.250	-23.300	-42.836
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	55.000	52.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	55.000	52.200	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	20.750	28.900	-42.836

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 214 Brand- und Katastrophenschutz

Eschenburg

Organisationseinheit Ordnungsamt

Zuständig Swen Hein

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.000	-8.500	-17.349
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-122
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	-3.000	-2.000	-2.252
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.000	-10.500	-19.723
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.150	48.350	6.802
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.900	2.900	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.900	128.350	134.986
14	66	Abschreibungen	72.450	46.250	62.819
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.500	15.500	12.753
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)	310.900	241.350	217.359
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	294.900	230.850	197.636
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)	294.900	230.850	197.636
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)	294.900	230.850	197.638
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	148.150	173.550	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	148.150	173.550	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	443.050	404.400	197.638

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 221 Personenstandswesen

Eschenburg

Organisationseinheit Standesamt

Zuständig Kevin Hofheinz

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-205
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.500	-6.500	-5.574
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	-5.779
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.000	61.400	68.416
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.600	4.100	4.346
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900	10.900	8.116
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)	71.500	76.400	80.878
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	65.000	69.900	75.099
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)	65.000	69.900	75.099
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)	65.000	69.900	75.099
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.100	-6.900	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.500	6.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-600	-700	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	64.400	69.200	75.099

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 3 Bauamt

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-289.300	-259.800	-220.920
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-140.500	-134.350	-135.458
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-344.300	-398.350	-405.663
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		-4.000	-3.960
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-371.750	-404.650	-382.278
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-81.450	-81.450	-66.523
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.227.300	-1.282.600	-1.214.802
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	890.900	810.000	709.275
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	143.000	137.700	133.055
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.646.610	2.320.100	1.983.039
14	66	Abschreibungen	967.000	910.600	937.430
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	565.900	516.000	569.114
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.500	3.000	2.470
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.224.910	4.697.400	4.334.384
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.997.610	3.414.800	3.119.582
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)	3.997.610	3.414.800	3.119.582
25	59	Außerordentliche Erträge	-80.000	-410.000	-98.157
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-80.000	-410.000	-98.154
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.917.610	3.004.800	3.021.428
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.149.400	-1.074.750	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.819.400	1.604.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	670.000	529.550	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.587.610	3.534.350	3.021.428

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 3 Bauamt

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			1.790.000	569.462		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	80.000		195.000	133.346		
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	80.000		1.985.000	702.808		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.972.000		-3.905.500	-248.438	-21.749.600 (-4.665.000)	-17.554.600
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.615.000		-310.000	-851.638	-11.127.000	-9.327.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.166.000	-400.000	-662.500	-459.066	-8.880.860 (-1.543.500)	-7.010.860
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-230.000		-230.000	-11.886	-1.729.000 (-300.000)	-1.039.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-60.000		-60.000	-60.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-5.753.000	-400.000	-4.938.000	-1.559.142	-41.817.460 (-6.208.500)	-33.952.460
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-5.673.000	-400.000	-2.953.000	-856.334	-41.817.460 (-6.208.500)	-33.952.460

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 Gestaltungsverträgen.
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, Mietintressenten, Einwohner der Gemeinde, Investoren.

Grundsatzziele Bereitstellung von Baugrundstücken, Bodenbevorratung.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 312 Liegenschaftsverwaltung

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-215.000	-179.000	-126.950
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.000	-8.000	-7.650
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.000	-3.000	-1.126
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)	-226.150	-190.150	-135.846
		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	32.500	27.000	2.233
14	66	Abschreibungen		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	8.550	50	19
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	41.050	27.300	2.252
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-185.100	-162.850	-133.594
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)	-185.100	-162.850	-133.594
25	59	Außerordentliche Erträge			-45.370
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-45.370
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-185.100	-162.850	-178.964
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	48.500	46.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	48.500	46.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-136.600	-116.850	-178.964

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 HfUG.
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, gezahlt bzw. noch abzurechnender Beiträge fertigen.

Auftragsgrundlage BauGB, HBO, BauNVO, Bebauungspläne als gemeindliche Satzungen, WoFG, Stellplatzsatzung, KrW-/AbfG, HAKA, HALlastG, HWG, HeNatG.

Zielgruppe Bauherren, Investoren, Gewerbetreibende, Bürger, Banken, Gerichte, Bausachverständige, Wohnungssuchende, HfUG, Rechtsanwälte, Architekten, Behörden.

Grundsatzziele Einhaltung des öffentlichen Baurechts, Beratungen zu Bauvorhaben und Wohnungssuchende.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 313 Bauordnung

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	
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	-128
		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	298
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			1.137
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	1.435
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.850	2.850	1.307
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	1.307
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	1.307
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.900	62.500	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	64.900	62.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	67.750	65.350	1.307

Haushaltsplan Eschenburg

Produktbeschreibung Produkt 314 Planung und Entwicklung

Eschenburg

Organisationseinheit Bauverwaltung

Zuständig Katharina Fritschi

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, Behördetermine, 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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.500	50.500	29.816
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)	20.500	50.500	29.816
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	20.500	50.500	29.816
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)	20.500	50.500	29.816
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)	20.500	50.500	29.816
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.500	50.000	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	51.500	50.000	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	72.000	100.500	29.816

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 Gewässergüte.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 315 Jagd und Forst

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-4.000
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			
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	-2.000	-4.000
		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	51
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	51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.000	-1.600	-3.949
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)	-2.000	-1.600	-3.949
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)	-2.000	-1.600	-3.949
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.000	10.500	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.000	10.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.000	8.900	-3.949

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	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.800	-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	-1.500		
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.300	-28.800	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.500	11.500	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.500	10.000	29.928
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)	22.000	21.500	29.928
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-5.300	-7.300	29.928
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)	-5.300	-7.300	29.928
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)	-5.300	-7.300	29.928
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.300	-7.300	29.928

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-30
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.000	10.000	-6.844
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	-281.300	-286.450	-273.209
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-4.340
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-276.300	-281.450	-284.423
		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	1.112.550	1.042.050	726.014
14	66	Abschreibungen	447.500	416.600	424.715
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000	5.000	4.646
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)	1.565.050	1.463.650	1.155.375
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.288.750	1.182.200	870.952
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)	1.288.750	1.182.200	870.952
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)	1.288.750	1.182.200	870.952
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	389.300	313.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	389.300	313.300	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.678.050	1.495.500	870.952

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Ordentliche Erträge					
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.200	-1.200	-1.761
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.200	-1.200	-1.761
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	40.000	35.000	34.694
14	66	Abschreibungen	6.100	8.000	6.740
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		6.000	
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)	46.100	49.000	41.434
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	44.900	47.800	39.673
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)	44.900	47.800	39.673
25	59	Außerordentliche Erträge			-999
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-999
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	44.900	47.800	38.674
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	185.100	143.100	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	185.100	143.100	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	230.000	190.900	38.674

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50	-50	-35
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	-2.000	-2.000	-2.068
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.050	-7.050	-2.103
		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	108.000	105.000	76.396
14	66	Abschreibungen	10.000	11.500	10.340
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)	118.000	116.500	86.735
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	110.950	109.450	84.632
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)	110.950	109.450	84.632
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)	110.950	109.450	84.632
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	45.100	35.200	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	45.100	35.200	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	156.050	144.650	84.632

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.500	51.500	54.039
14	66	Abschreibungen	2.000	2.000	1.983
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		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)	188.500	58.500	56.022
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	188.500	58.500	56.022
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)	188.500	58.500	56.022
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)	188.500	58.500	56.022
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	42.600	33.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	42.600	33.900	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	231.100	92.400	56.022

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-101.150	-96.000	-94.688
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-450	-400	-409
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	-63.900	-54.500	-58.364
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-165.500	-150.900	-153.461
		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	1.500	6.209
14	66	Abschreibungen	5.800	6.150	5.955
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)	7.300	7.650	12.163
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-158.200	-143.250	-141.298
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)	-158.200	-143.250	-141.298
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)	-158.200	-143.250	-141.298
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	318.100	257.800	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	318.100	257.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	159.900	114.550	-141.298

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

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

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, Verwendungs nachweise 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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.300	-71.800	-83.038
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-26.100	-25.300	-24.885
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-107.400	-109.500	-182.903
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	-54.850	-64.750	-56.167
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000	-15.000	-197
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-257.650	-286.350	-347.189
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	86.500	89.600	87.290
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.200	5.550	4.738
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	830.760	668.500	682.781
14	66	Abschreibungen	254.650	247.900	254.730
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			10.923
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)	1.177.110	1.011.550	1.040.462
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	919.460	725.200	693.273
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)	919.460	725.200	693.273
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)	919.460	725.200	693.274
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-413.050	-403.550	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	477.000	380.100	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	63.950	-23.450	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	983.410	701.750	693.274

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, Freizeitanl., Sportstätten, Hallenbad

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.000	-7.000	-6.902
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.800	-3.600	-3.848
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.600	-1.750	-3.219
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	-767
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.800	-12.750	-14.738
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		2.500	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		150	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.650	70.250	32.667
14	66	Abschreibungen	35.500	26.100	26.959
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	558.500	500.000	545.680
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)	632.650	599.000	605.306
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	618.850	586.250	590.568
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)	618.850	586.250	590.568
25	59	Außerordentliche Erträge	-70.000	-400.000	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-70.000	-400.000	1
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	548.850	186.250	590.569
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.400	-7.400	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	98.600	78.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	91.200	71.500	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	640.050	257.750	590.569

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 Gerätelparks.
Angebotseinhaltung 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 Gerätelparks.
Effiziente und fachkundige Reparatur von Schäden an Fahrzeugen und Geräten.

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Produkt 329 Fuhrpark

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-4.388
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-346
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	-31.700	-49.550	-47.416
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.050	-1.950	-3.622
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-34.000	-51.750	-55.772
		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	240.550	232.200	283.241
14	66	Abschreibungen	205.350	189.600	204.600
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.400		6.728
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.950	2.950	2.451
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	451.250	424.750	497.020
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	417.250	373.000	441.248
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)	417.250	373.000	441.248
25	59	Außerordentliche Erträge	-10.000	-10.000	-51.592
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-10.000	-10.000	-51.592
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	407.250	363.000	389.656
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-417.550	-356.700	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.300	131.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-407.250	-224.800	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		138.200	389.656

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 4 Bauhof

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-650	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-343.550	-368.600	-345.283
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	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.800	-3.800	-4.031
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-346.350	-382.550	-349.314
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.148.350	1.103.450	1.035.406
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	74.800	71.300	62.534
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.490	25.650	31.076
14	66	Abschreibungen	7.500	4.750	6.420
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)	1.258.140	1.205.150	1.135.436
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	911.790	822.600	786.122
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)	911.790	822.600	786.122
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)	911.790	822.600	786.124
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.378.540	-1.130.900	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	466.750	308.300	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-911.790	-822.600	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			786.124

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 4 Bauhof

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Auszahlungen 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	-57.000		-12.500	-21.118	-258.900	-228.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-57.000		-12.500	-21.118	-258.900	-228.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-57.000		-12.500	-21.118	-258.900	-228.900

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 5 Personalrat

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500		-852
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		-852
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.000	1.500	1.500
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	2.000	928
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)	3.000	3.500	2.428
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.500	3.500	1.576
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	3.500	1.576
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	3.500	1.576
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	12.400	11.900	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.400	11.900	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.900	15.400	1.576

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 5 Personalrat

Eschenburg

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

Haushaltsplan Eschenburg

Teilergebnishaushalt Fachbereich/Budget 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.475
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.000	-18.000	-15.439
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.990.000	-13.720.000	-13.395.967
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-400.000	-390.000	-392.337
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-4.439.500	-3.685.000	-4.416.520
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-115.000	-105.000	-106.898
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-255.500	-905.500	-687.160
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.218.000	-18.823.500	-19.012.846
		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			6
14	66	Abschreibungen	5.000	5.000	109.217
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			35.585
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.925.000	9.580.000	8.664.993
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.930.000	9.585.000	8.809.801
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-9.288.000	-9.238.500	-10.203.045
21	56, 57	Finanzerträge	-112.400	-99.000	-113.333
22	77	Finanzaufwendungen	230.000	225.000	169.745
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	117.600	126.000	56.412
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-9.170.400	-9.112.500	-10.146.633
25	59	Außerordentliche Erträge			-9
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			10
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-9.170.400	-9.112.500	-10.146.623
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.170.400	-9.112.500	-10.146.623

Haushaltsplan Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Fachbereich/Budget 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000		90.500	104.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	59.500		54.500	5.570		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.500.000		1.600.000			
	Summe	5.659.500		1.745.000	109.570		
	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	-10.000		-10.000	-261.233	-194.500	-164.500
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-543.500		-701.500	-604.412	-10.318.100	-7.521.600
	Summe	-553.500		-711.500	-865.645	-10.512.600	-7.686.100
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.106.000		1.033.500	-756.075	-10.512.600	-7.686.100

Haushaltsplan Eschenburg

Ergebnishaushalt

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-405,0	-440,0	-335,0	-340,0	-335,0
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-480,0	-510,0	-510,0	-510,0	-510,0
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.365,0	-1.390,0	-875,0	-830,0	-825,0
52	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-6.360,0	-6.605,0	-6.968,0	-7.352,0	-7.683,0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-670,0	-670,0	-687,0	-703,0	-717,0
5551	Grundsteuer A	-25,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
5552	Grundsteuer B	-1.300,0	-1.335,0	-1.335,0	-1.335,0	-1.335,0
5553	Gewerbesteuer	-5.300,0	-5.300,0	-5.300,0	-5.300,0	-5.300,0
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern	-65,0	-65,0	-65,0	-65,0	-65,0
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, steuerähnл. Erträge u. Umlagen					
547	Erträge aus Transferleistungen	-390,0	-400,0	-415,0	-425,0	-435,0
540-543	Erträge aus lfd. Zuweisungen u. allgem. Umlagen	-3.759,0	-4.490,0	-4.850,0	-4.815,0	-4.820,0
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-520,0	-495,0	-500,0	-505,0	-510,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-991,0	-340,0	-340,0	-345,0	-345,0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-21.630,0	-22.055,0	-22.195,0	-22.540,0	-22.895,0
Aufwendungen						
62,63,..	Personalaufwendungen	3.745,0	3.919,0	4.022,0	4.069,0	4.181,0
644-646	Versorgungsaufwendungen	575,0	560,0	565,0	570,0	580,0
60,61,..	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.700,0	3.755,0	3.230,0	3.160,0	3.170,0
66	Abschreibungen	1.025,0	1.109,5	1.166,5	1.164,5	1.162,5
71	Zuweisungen u. Finanzaufwendungen	3.572,0	3.815,0	4.030,0	4.110,0	4.205,0
73	Steueraufwand u. gesetzl. Umlageverpflichtungen	9.580,0	9.925,0	10.030,0	10.250,0	10.465,0
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,0	11,5	11,5	11,5	11,5
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	22.200,0	23.095,0	23.055,0	23.335,0	23.775,0
20	Verwaltungsergebnis	570,0	1.040,0	860,0	795,0	880,0
56,57	Finanzerträge	-110,0	-125,0	-125,0	-125,0	-125,0
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	225,0	230,0	340,0	410,0	420,0
23	Finanzergebnis	115,0	105,0	215,0	285,0	295,0
24	Ordentliches Ergebnis	685,0	1.145,0	1.075,0	1.080,0	1.175,0
59	Außerordentliche Erträge	-410,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
79	Außerordentliche Aufwendungen					
27	Außerordentliches Ergebnis	-410,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
28	Jahresergebnis	275,0	1.065,0	995,0	1.000,0	1.095,0

Haushaltsplan Eschenburg

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung § 9 Abs. 1 VV GemHVO

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-405,0	-440,0	-335,0	-340,0	-335,0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-480,0	-510,0	-510,0	-510,0	-510,0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.365,0	-1.390,0	-875,0	-830,0	-825,0
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.720,0	-13.990,0	-14.370,0	-14.770,0	-15.115,0
06	Erträge aus Transferleistungen	-390,0	-400,0	-415,0	-425,0	-435,0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.759,0	-4.490,0	-4.850,0	-4.815,0	-4.820,0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-520,0	-495,0	-500,0	-505,0	-510,0
09	Sonstige ordentliche Erträge	-991,0	-340,0	-340,0	-345,0	-345,0
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.630,0	-22.055,0	-22.195,0	-22.540,0	-22.895,0
11	Personalaufwendungen	3.745,0	3.919,0	4.022,0	4.069,0	4.181,0
12	Versorgungsaufwendungen	575,0	560,0	565,0	570,0	580,0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.700,0	3.755,0	3.230,0	3.160,0	3.170,0
14	Abschreibungen	1.025,0	1.109,5	1.166,5	1.164,5	1.162,5
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.572,0	3.815,0	4.030,0	4.110,0	4.205,0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.580,0	9.925,0	10.030,0	10.250,0	10.465,0
17	Transferaufwendungen					
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,0	11,5	11,5	11,5	11,5
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.200,0	23.095,0	23.055,0	23.335,0	23.775,0
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	570,0	1.040,0	860,0	795,0	880,0
21	Finanzerträge	-110,0	-125,0	-125,0	-125,0	-125,0
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	225,0	230,0	340,0	410,0	420,0
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	115,0	105,0	215,0	285,0	295,0
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-21.740,0	-22.180,0	-22.320,0	-22.665,0	-23.020,0
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	22.425,0	23.325,0	23.395,0	23.745,0	24.195,0
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	685,0	1.145,0	1.075,0	1.080,0	1.175,0
27	Außerordentliche Erträge	-410,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
28	Außerordentliche Aufwendungen					
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-410,0	-80,0	-80,0	-80,0	-80,0
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	275,0	1.065,0	995,0	1.000,0	1.095,0

Haushaltsplan Eschenburg

Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 € -

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385,5	-469,0	-347,0	-364,0	-466,0
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.880,5	100,0	660,0	550,0	550,0
20A	davon: Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	195,0	80,0	80,0	80,0	80,0
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	54,5	59,5	59,5	59,5	59,5
	davon: Rückzahlung von gewährten Krediten	54,5	59,5	59,5	59,5	59,5
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.130,0	239,5	799,5	689,5	689,5
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.040,5	-2.984,0	-3.945,0	-240,0	-140,0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-310,0	-1.615,0	-600,0	-600,0	-600,0
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-795,0	-1.330,0	-885,0	-665,0	-485,0
	davon: Auszahlungen für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-230,0	-230,0	-230,0	-230,0	-230,0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-70,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
	davon: Auszahlungen für Ausleihungen	-60,0				
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.215,5	-5.939,0	-5.440,0	-1.515,0	-1.235,0
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.085,5	-5.699,5	-4.640,5	-825,5	-545,5
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.600,0	5.500,0	5.400,0	1.500,0	1.100,0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-701,5	-543,5	-698,5	-1.041,5	-1.056,5
32A	davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	-701,5	-543,5	-698,5	-1.041,5	-1.056,5
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	898,5	4.956,5	4.701,5	458,5	43,5
35	Nachrichtlich: Netto-Belastung ordentliche Tilgung von Krediten	-701,5	-543,5	-698,5	-1.041,5	-1.056,5
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	-1.087,0	-1.012,5	-1.045,5	-1.405,5	-1.522,5

Haushaltsplan Eschenburg

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

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	405,0	440,0	335,0	340,0	335,0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,0	510,0	510,0	510,0	510,0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.365,0	1.390,0	875,0	830,0	825,0
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	13.720,0	13.990,0	14.370,0	14.770,0	15.115,0
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	390,0	400,0	415,0	425,0	435,0
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.759,0	4.490,0	4.850,0	4.815,0	4.820,0
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	110,0	125,0	125,0	125,0	125,0
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	686,5	347,0	347,0	347,0	347,0
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	20.915,5	21.692,0	21.827,0	22.162,0	22.512,0
10	Personalauszahlungen	-3.745,0	-3.919,0	-4.022,0	-4.069,0	-4.181,0
11	Versorgungsauszahlungen	-476,0	-505,5	-510,5	-515,5	-525,5
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.698,0	-3.755,0	-3.230,0	-3.160,0	-3.170,0
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-2,0				
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.572,0	-3.815,0	-4.030,0	-4.110,0	-4.205,0
15	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-9.580,0	-9.925,0	-10.030,0	-10.250,0	-10.465,0
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-225,0	-230,0	-340,0	-410,0	-420,0
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-3,0	-11,5	-11,5	-11,5	-11,5
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-21.301,0	-22.161,0	-22.174,0	-22.526,0	-22.978,0
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-385,5	-469,0	-347,0	-364,0	-466,0
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.880,5	100,0	660,0	550,0	550,0
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	195,0	80,0	80,0	80,0	80,0
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	54,5	59,5	59,5	59,5	59,5
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.130,0	239,5	799,5	689,5	689,5
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.040,5	-2.984,0	-3.945,0	-240,0	-140,0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-310,0	-1.615,0	-600,0	-600,0	-600,0
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-795,0	-1.330,0	-885,0	-665,0	-485,0
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-70,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-5.215,5	-5.939,0	-5.440,0	-1.515,0	-1.235,0
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-3.085,5	-5.699,5	-4.640,5	-825,5	-545,5
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-3.471,0	-6.168,5	-4.987,5	-1.189,5	-1.011,5
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.600,0	5.500,0	5.400,0	1.500,0	1.100,0
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-701,5	-543,5	-698,5	-1.041,5	-1.056,5

Haushaltsplan Eschenburg

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

Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	898,5	4.956,5	4.701,5	458,5	43,5
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-2.572,5	-1.212,0	-286,0	-731,0	-968,0
35	Haushaltsumwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)					
36	Haushaltsumwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)					
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsumwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)					
38	Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	-606,5				
39	Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-2.572,5	-1.212,0	-286,0	-731,0	-968,0
40	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	-3.179,0	-1.212,0	-286,0	-731,0	-968,0

Stellenplan der Gemeinde Eschenburg 2025



Stellenplan

Teil A: Beamte

I. Gemeindverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hess. Besoldungsgesetz															Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				einf. Dienst	2025	2024				
		B	A			A			A			A			A					
Gemeindeverwaltung		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	5 bis 1			
0	Verwaltungssteuerung	1,0															1,0	1,0	1,0	
1	Hauptamt					1,0											1,0	1,0	1,0	
3	Bauamt																0,0	0,0	0,0	
Stellenplan 2025		1,0				1,0											2,0			
Stellenplan 2024		1,0				1,0											2,0			
Zahl der am 30.06.2024		1,0				1,0												2,0		

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.24 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1						
1	Hauptamt						2,00		2,00	1,00	5,00	1,00	0,55	1,00						12,55	12,55	10,55	(1)	1 Stelle TVöD 7 ist befristet auf ein Jahr (Azubi).
2	Bürgeramt					1,00	1,00		1,00		3,00	2,50								8,50	7,50	6,50		1 Stelle TVöD 7 ist befristet auf ein Jahr (Azubi).
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	(13)		
4	Bauhof / Wald								2,00			13,00							15,00	15,00	15,00		1 Stelle befristet. Fällt weg, wenn die Stelle des Bauhofsleiters frei wird.	
Stellenplan 2025				1,00	1,00	2,00	4,00		6,00	2,00	9,65	17,50	0,90	2,00			0,80		46,85					
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				
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen				1,00	0,00	1,00	4,00		7,00	2,00	8,65	14,50	0,90	2,00			0,80				41,85			

Stellenplan

Zusammenstellung

Anlagen Haushaltsplan 2025

- **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**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in 1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
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	4.226	8.312	14.356
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	4.226	8.312	14.356
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
Summe			
<u>Nachrichtlich</u>			
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	2.437	3.067	2.793
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			
Summe	6.663	11.379	17.149

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 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
Abwasserverband „Obere Dietzhölze“	1.787.534	2.273.494	1.853.935
Abwasserverband „Perfgebiet – Bad Laasphe“	209.061	266.025	266.025
Wasserbeschaffungsverband Dillkreis Süd	372.221	527.928	672.977
Mittelpunktschwimmbad Dietzhöltal	68.083	0	0
Gesamt	2.436.899	3.067.447	2.792.937

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

1.000 EUR

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahrs 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahrs 2026
	1	2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.908	10.223	9.078
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	262	672	752
1.3	Sonderrücklagen – Versorgungsrücklage	170	180	190
1.4	Stiftungskapital			
	Summe der Rücklagen	11.340	11.075	10.020
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)</i>	3.082 -170	3.142 -180	3.141 -190
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	494	488	483
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	19	0	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	643	0	0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwedenden Geschäften			
2.10	Sonstige Rückstellungen	371	321	346
	Summe der Rückstellungen	4.609	3.951	3.970

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	3	3	4	5	6
Haushalt 2023	1.050				
Haushalt 2025		400			
Summe	1.050	400	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	5.500	5.400	1.500	1.100	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 Kommunikationstechnik					

Zuordnung der Produkte zu den statistischen Produktbereichen

Produktbereich 01		Innere Verwaltung	
		Ertrag	Aufwand
		202.300,00 €	2.349.660,00 €
Verwaltungssteuerung			
Zentrale Dienste			
Gemeindeorgane			
Personalverwaltung			
Steuern und Verbrauchsgebühren			
Finanzverwaltung			
Finanzbuchhaltung			
Informations- und Kommunikationstechnik			
Personenstandswesen			
Gebäudewirtschaft			
Produktbereich 02		Sicherheit und Ordnung	
		Ertrag	Aufwand
		994.650,00 €	1.180.200,00 €
Wahlen			
Fuhrpark			
Brand- und Katastrophenschutz			
Einwohnermeldeamt			
Ordnungspolizei			
Allgemeine Ordnungsangelegenheiten			
Produktbereich 03		Schulträgeraufgaben	
		Ertrag	Aufwand
Produktbereich 04		Kultur und Wissenschaft	
		Ertrag	Aufwand
		12.550,00 €	72.400,00 €
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
		111.300,00 €	3.345.200,00 €
Jugendarbeit			
Kindergärten			
Spielplätze, Freizeitanlagen und Sportplätze			
Produktbereich 07		Gesundheitsdienste	
		Ertrag	Aufwand
			25.500,00 €
Soziale Hilfen und Leistungen			
Produktbereich 08		Sportförderung	
		Ertrag	Aufwand
		77.000,00 €	635.300,00 €
Vereine			
Spielplätze, Freizeitanlagen und Sportplätze			
Produktbereich 09		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
		Ertrag	Aufwand
			20.500,00 €
Planung und Entwicklung			

Produktbereich 10		Bauen und Wohnen	
		Ertrag	Aufwand
		442.500,00 €	996.450,00 €
Beiträge			
Liegenschaftsverwaltung			
Bauordnung			
Fuhrpark			
Produktbereich 11		Ver- und Entsorgung	
		Ertrag	Aufwand
		282.300,00 €	12.000,00 €
Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktbereich 12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
		Ertrag	Aufwand
		294.550,00 €	1.756.650,00 €
Straßenbeleuchtung			
Verkehrsflächen und Anlagen			
Straßenreinigung und Winterdienst			
Allgemeine Ordnungsangelegenheiten			
Produktbereich 13		Natur- und Landschaftspflege	
		Ertrag	Aufwand
		343.150,00 €	855.850,00 €
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
		434.300,00 €	1.905.290,00 €
Bauhof			
Fuhrpark			
Allgemeine Ordnungsangelegenheiten			
Wirtschaftsförderung / Tourismus			
Produktbereich 16		Allgemeine Finanzwirtschaft	
		Ertrag	Aufwand
		19.065.400,00 €	10.160.000,00 €
Allgemeine Finanzwirtschaft			
Summe der Produktbereiche			22.260.000,00 €
			23.325.000,00 €

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
	2025 EUR	2024 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	1.200,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 10 EUR)	380	380	104,06	
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	382,06	
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	442,00	
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	480,00	
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	1.304,06	

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

Kostenstellen				
KST	Beschreibung	Ertrag	Aufwand	Saldo
00101	Verwaltungssteuerung	- 10.250,00 €	253.100,00 €	242.850,00 €
00201	Wirtschaftsförderung / Tourismus	- 5.000,00 €	57.250,00 €	52.250,00 €
00290	Partnerschaften		500,00 €	500,00 €
00600	Mitgliedschaften	- 800,00 €	19.000,00 €	18.200,00 €
00700	Versicherungen - Allgemein	- 15.000,00 €	90.050,00 €	75.050,00 €
00801	Personalrat	- 500,00 €	3.000,00 €	2.500,00 €
00901	Allgemeine Kostenstelle Finanzwirtschaft	- 19.075.400,00 €	10.160.000,00 €	- 8.915.400,00 €
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 €	442.600,00 €	440.600,00 €
11110	Telefonzentrale	- 2.600,00 €	2.600,00 €	
11111	Poststelle	- 1.500,00 €	13.550,00 €	12.050,00 €
11112	Beschaffung	- 2.200,00 €	8.000,00 €	5.800,00 €
11113	öffentl. Bekanntmachung	- 1.500,00 €	27.500,00 €	26.000,00 €
11201	Gemeindeorgane	- 4.500,00 €	47.550,00 €	43.050,00 €
11301	Personalverwaltung	- 17.550,00 €	274.500,00 €	256.950,00 €
11401	Wahlen	- 3.000,00 €	12.950,00 €	7.450,00 €
12110	Ferienpass	- 7.500,00 €	12.800,00 €	5.300,00 €
12111	Sozialarbeit Holderbergschule		8.800,00 €	8.800,00 €
12112	Sozialarbeit Kirchberg- u. Budenbergsschule		500,00 €	500,00 €
12113	Netzwerk Jugend		17.500,00 €	17.500,00 €
12114	Nachmittagsbetreuung		4.000,00 €	4.000,00 €
12118	Familienzentrum		19.000,00 €	19.000,00 €
12201	Vereinsförderung allgemein		500,00 €	500,00 €
12210	Vereinsförderung Sport		41.800,00 €	41.800,00 €
12211	Vereinsförderung Kultur		500,00 €	500,00 €
12212	Vereinsförderung Heimatpflege		1.500,00 €	1.500,00 €
12213	Vereinsförderung Kirchen		4.000,00 €	4.000,00 €
12214	Zuschuss Hallenbad		583.500,00 €	583.500,00 €
12301	Kindertagesstätten Allgemeines	- 10.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €
12310	Zuschuss Kindertagesstätte Eibelshausen - kath.		480.000,00 €	480.000,00 €
12311	Zuschuss Kindertagesstätte Eibelshausen - ev.		520.000,00 €	520.000,00 €
12312	Zuschuss Kindertagesstätte Wissenbach - ev.		580.000,00 €	580.000,00 €
12313	Zuschuss Kindertagesstätte Hirzenhain / Ort - ev.		400.000,00 €	400.000,00 €
12314	Zuschuss Kindertagesstätte Hirzenhain / Bhf. - ev.		175.000,00 €	175.000,00 €
12315	Zuschuss Kindertagesstätte Eiershausen - ev.		425.000,00 €	425.000,00 €
12316	Zuschuss Kindertagesstätte Simmersbach - ev.		425.000,00 €	425.000,00 €
12318	Zuschuss Kindertagesstätte Eibelshausen - ev.		30.000,00 €	30.000,00 €
12401	Soziale Hilfen und Leistungen allgemein		25.500,00 €	25.500,00 €
12501	Bücherei	- 500,00 €	34.250,00 €	33.750,00 €
12601	Heimat- und Kulturpflege allgemein		1.350,00 €	1.350,00 €
12610	Regionalmuseum	- 5.050,00 €	10.750,00 €	5.700,00 €
13001	Allgemeine Kostenstelle Abt. 13 Finanzabteilung	- 14.000,00 €	269.600,00 €	255.600,00 €
13101	Steuern und Gebühren	- 2.000,00 €	1.500,00 €	- 500,00 €
13301	Forstwirtschaft	- 175.000,00 €	448.650,00 €	273.650,00 €
14001	Allgemeine Kostenstelle Abt. 14 Gemeindekasse	- 28.100,00 €	211.450,00 €	183.350,00 €
15101	Informations- und Kommunikationstechnik	- 10.400,00 €	208.550,00 €	198.150,00 €
21001	Allgemeine Kostenstelle Abt. 21		425.950,00 €	425.950,00 €
21101	Allgemeine Kostenstelle Ordnungsangelegenheiten	- 15.500,00 €	17.700,00 €	2.200,00 €
21110	ÖPNV		17.500,00 €	17.500,00 €
21111	Märkte	- 5.000,00 €	1.000,00 €	- 4.000,00 €
21115	Asyl und Flüchtlinge	- 580.000,00 €	79.000,00 €	- 501.000,00 €
21201	Allgemeine Kostenstelle Ordnungspolizei/Messungen	- 221.000,00 €	57.500,00 €	- 163.500,00 €
21301	Einwohnermeldeamt	- 113.000,00 €	78.750,00 €	- 34.250,00 €
21401	Allgemeiner Brand- und Katastrophenschutz	- 3.000,00 €	128.550,00 €	125.550,00 €
21402	Atemschutzwerkstatt		26.000,00 €	26.000,00 €
21403	Kleiderkammer		56.700,00 €	56.700,00 €
21404	Bambini - Feuerwehr		2.100,00 €	2.100,00 €
21405	Brandschutzerziehung		1.250,00 €	1.250,00 €
21410	Feuerwehr Eibelshausen	- 5.000,00 €	26.750,00 €	21.750,00 €
21411	Feuerwehr Wissenbach	- 2.000,00 €	18.750,00 €	16.750,00 €
21412	Feuerwehr Hirzenhain	- 2.000,00 €	15.200,00 €	13.200,00 €
21413	Feuerwehr Simmersbach	- 1.000,00 €	12.300,00 €	11.300,00 €
21414	Feuerwehr Roth	- 1.000,00 €	10.900,00 €	9.900,00 €
21415	Feuerwehr Eiershausen	- 2.000,00 €	12.400,00 €	10.400,00 €
22101	Standesamt	- 6.500,00 €	71.500,00 €	65.000,00 €
31001	Allgemeine Kostenstelle Fachbereich 3	- 200,00 €	513.300,00 €	513.100,00 €
31201	Liegenschaftsverwaltung	- 226.150,00 €	41.050,00 €	- 185.100,00 €
31301	Bauordnung/Beiträge	- 1.150,00 €	4.000,00 €	2.850,00 €
31401	Planung und Entwicklung		20.500,00 €	20.500,00 €
31510	Jagdgenossenschaft	- 2.000,00 €		- 2.000,00 €
31610	Nachhaltigkeitsbudget		10.000,00 €	10.000,00 €
31642	Wertstoffhof	- 16.500,00 €	11.500,00 €	- 5.000,00 €
31644	Container-Stellplätze	- 6.800,00 €		- 6.800,00 €
31645	Wilder Abfall, Saubere Landschaft	- 4.000,00 €	500,00 €	- 3.500,00 €
32001	Allgemeine Kostenstelle Technische Bauabteilung		320.700,00 €	320.700,00 €
32005	Gemeindewerke (inkl. Stundenverrechnung Rathausmitarbeiter)	- 215.000,00 €	117.400,00 €	- 97.600,00 €
32110	Gemeindestraßen	- 276.250,00 €	1.173.250,00 €	897.000,00 €
32113	Brücken		6.400,00 €	6.400,00 €
32114	Plätze/öffentliches Grün	- 2.500,00 €	69.000,00 €	66.500,00 €
32115	Radwege		25.750,00 €	25.750,00 €
32116	Fußwege		27.000,00 €	27.000,00 €

32118	Bushaltestellen	-	2.200,00 €	21.550,00 €	19.350,00 €
32119	Wirtschaftswege	-	4.100,00 €	240.500,00 €	236.400,00 €
32120	Sonstige Freiflächen	-	1.250,00 €	1.600,00 €	350,00 €
32122	Ortsumgehung Frohnhausen/Wissenbach		10.000,00 €		10.000,00 €
32201	Straßenreinigung und Winterdienst	-	1.200,00 €	46.100,00 €	44.900,00 €
32301	Straßenbeleuchtung/Weihnachtsbeleuchtung	-	7.050,00 €	118.000,00 €	110.950,00 €
32401	Öffentliche Gewässer			188.500,00 €	188.500,00 €
32501	Allgemeine Kostenstelle Friedhof	-	150,00 €	1.700,00 €	1.550,00 €
32510	Friedhof Eibelshausen Einnahmen	-	72.700,00 €	2.000,00 €	- 70.700,00 €
32511	Friedhof Wissenbach Einnahmen	-	26.100,00 €		- 26.100,00 €
32512	Friedhof Hirzenhain Einnahmen	-	25.050,00 €		- 25.050,00 €
32513	Friedhof Simmersbach Einnahmen	-	19.000,00 €	1.750,00 €	- 17.250,00 €
32514	Friedhof Eiershausen Einnahmen	-	15.500,00 €	1.350,00 €	- 14.150,00 €
32515	Friedhof Roth Einnahmen	-	7.000,00 €	500,00 €	- 6.500,00 €
32701	Gebäudewirtschaft Allgemein			58.600,00 €	58.600,00 €
32710	Rathaus	-	32.600,00 €	155.850,00 €	123.250,00 €
32712	Feuerwehrgebäude Eibelshausen	-	3.100,00 €	17.550,00 €	14.450,00 €
32714	Feuerwehrgebäude Hirzenhain	-	200,00 €	10.350,00 €	10.150,00 €
32715	Feuerwehrgebäude Eiershausen	-	600,00 €	7.300,00 €	6.700,00 €
32716	Feuerwehrgebäude Simmersbach			3.150,00 €	3.150,00 €
32717	Feuerwehrgebäude Roth			4.100,00 €	4.100,00 €
32718	Dienstleistungszentrum	-	28.800,00 €	129.600,00 €	100.800,00 €
32719	Gebäude Bauhof Eibelshausen	-	3.000,00 €	42.100,00 €	39.100,00 €
32720	Gebäude Bauhof Hirzenhain			1.200,00 €	1.200,00 €
32721	Friedhof - Allgemein			76.800,00 €	76.800,00 €
32722	Friedhof Eibelshausen Ausgaben	-	200,00 €	20.600,00 €	20.400,00 €
32723	Friedhof Wissenbach Ausgaben	-	300,00 €	13.050,00 €	12.750,00 €
32724	Friedhof Hirzenhain Ausgaben			43.000,00 €	43.000,00 €
32725	Friedhof Eiershausen Ausgaben			7.800,00 €	7.800,00 €
32726	Friedhof Simmersbach Ausgaben			11.950,00 €	11.950,00 €
32727	Friedhof Roth Ausgaben	-	150,00 €	4.150,00 €	4.000,00 €
32728	Bürgerhäuser, Allgemein			8.400,00 €	8.400,00 €
32729	Bürgerhaus Eibelshausen	-	5.750,00 €	20.700,00 €	14.950,00 €
32730	Mehrzweckhalle Wissenbach	-	30.800,00 €	81.600,00 €	50.800,00 €
32731	Dorfgemeinschaftshaus Hirzenhain	-	5.650,00 €	25.400,00 €	19.750,00 €
32732	Dorfgemeinschaftshaus Eiershausen	-	2.400,00 €	36.550,00 €	34.150,00 €
32733	Dorfgemeinschaftshaus Simmersbach	-	2.450,00 €	38.150,00 €	35.700,00 €
32734	Dorfgemeinschaftshaus Roth	-	2.900,00 €	25.000,00 €	22.100,00 €
32736	Gebäude Kindergarten Eibelsh., Habachstr., ev, Pusteblume	-	27.200,00 €	56.650,00 €	29.450,00 €
32737	Gebäude Kindergarten Wissenbach	-	8.900,00 €	50.750,00 €	41.850,00 €
32738	Gebäude Kindergarten Hirzenhain/Bahnhof	-	5.500,00 €	17.900,00 €	12.400,00 €
32739	Gebäude Kindergarten Eiershausen	-	42.200,00 €	54.650,00 €	12.450,00 €
32740	Gebäude Kindergarten Simmersbach	-	10.000,00 €	10.100,00 €	100,00 €
32743	Schwarzbachstraße 37	-	2.700,00 €	1.950,00 €	- 750,00 €
32744	Lindenstraße 9, Backhaus	-	4.200,00 €	5.130,00 €	930,00 €
32745	Rother Straße 22	-	5.050,00 €	12.000,00 €	6.950,00 €
32746	Weiher Straße Vereinsgebäude			750,00 €	750,00 €
32747	Mühlchen	-	200,00 €	500,00 €	300,00 €
32749	Achenbacher Weg 2 "Gasthaus zur Linde"	-	8.700,00 €	37.100,00 €	28.400,00 €
32750	Forsthausstraße 2 A Backhaus	-	150,00 €	2.000,00 €	1.850,00 €
32751	Bauhof - Sozialgebäude	-	2.000,00 €	8.750,00 €	6.750,00 €
32752	Multifunktionsgebäude Kirchstraße			5.950,00 €	5.950,00 €
32753	Forsthausstraße Garagen			50,00 €	50,00 €
32755	Im Dombach Vereinsgebäude	-	500,00 €	680,00 €	180,00 €
32756	Bachstraße Vereinsgebäude	-	200,00 €	100,00 €	- 100,00 €
32757	Schwarzbachstraße Versorgungsgebäude			900,00 €	900,00 €
32759	Kirmeswäldchen			250,00 €	250,00 €
32760	Feuerwehrgebäude Wissenbach (Neu)	-	21.250,00 €	40.650,00 €	19.400,00 €
32761	Bauhof - Salzlager			650,00 €	650,00 €
32762	Gebäude Kindergarten Eibelsh., Baumgartenstr., kath., Regenbogen			19.750,00 €	19.750,00 €
32763	Gebäude Kindergarten Hirzenhain, Lohstraße			2.700,00 €	2.700,00 €
32768	Hütte OGV-Gelände			50,00 €	50,00 €
32771	Hütte Kita Meisennest			500,00 €	500,00 €
32772	Wertstoffhof			1.200,00 €	1.200,00 €
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 €	1.050,00 €	750,00 €
32812	Grillhütte Roth			600,00 €	600,00 €
32813	Grillhütte Hirzenhain	-	1.000,00 €	1.150,00 €	150,00 €
32814	Grillhütte Simmersbach	-	1.400,00 €	1.550,00 €	150,00 €
32815	Festplatz Wiesenweg Eibelshausen			300,00 €	300,00 €

32816	Festplatz Eiershausen	-	500,00 €	1.300,00 €	800,00 €
32817	Festplatz Roth			750,00 €	750,00 €
32818	Festplatz Simmersbach	-	100,00 €	500,00 €	400,00 €
32819	Alter Wissenbacher Sportplatz	-	3.100,00 €	11.850,00 €	8.750,00 €
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 Rütsche			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			6.600,00 €	6.600,00 €
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			3.800,00 €	3.800,00 €
32871	Bolzplatz Hirzenhain/Bahnhof Habichtstraße			500,00 €	500,00 €
32872	Bolzplatz Hirzenhain Wochendhausgebiet/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			22.400,00 €	22.400,00 €
32912	Unimog LDK GE 355	-	250,00 €	10.000,00 €	9.750,00 €
32913	Unimog LDK GE 877	-	250,00 €	25.200,00 €	24.950,00 €
32914	LKW LDK-GE 833	-	9.900,00 €	23.400,00 €	13.500,00 €
32919	Radlader	-	200,00 €	10.700,00 €	10.500,00 €
32920	Ford Transit LDK-GE 358	-	150,00 €	9.800,00 €	9.650,00 €
32922	Hubarbeitsbühne LDK 3557			31.500,00 €	31.500,00 €
32925	Anhänger Humbaur LDK-GE 876			2.350,00 €	2.350,00 €
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			10.100,00 €	10.100,00 €
32929	VW-Transporter LDK-GE 849 (Hausmeister)			8.050,00 €	8.050,00 €
32930	Steyr Schlepper LDK E 3504			21.100,00 €	21.100,00 €
32931	Multicar LDK GE 356			20.600,00 €	20.600,00 €
32932	Mobilbagger LDK-GE 17 (neu 02/2017)	-	1.550,00 €	20.900,00 €	19.350,00 €
32934	Case Traktor LDK GE 414	-	500,00 €	37.300,00 €	36.800,00 €
32935	Anhänger Hausmeister LDK-XX 183			150,00 €	150,00 €
32936	Traktor Sportplatzpflege LDK-GE 250	-	200,00 €	1.950,00 €	1.750,00 €
32937	Iseki Rasentraktor neu ab 08/2015			6.200,00 €	6.200,00 €
32938	Caddy LDK-GE 502 Bauhof			3.800,00 €	3.800,00 €
32941	MTW Wiss. LDK-GE 316 (LDK 3515)			2.450,00 €	2.450,00 €
32942	LF 10 Wissenbach LDK-GE 643	-	2.500,00 €	12.350,00 €	9.850,00 €
32945	LF10 Hihai LDK-GE 343	-	3.800,00 €	10.500,00 €	6.700,00 €
32946	ELW Eschenburg LDK-GE 111	-	250,00 €	1.550,00 €	1.300,00 €
32947	TLF 16 Hirzenhain LDK 3534			1.800,00 €	1.800,00 €
32949	TLF 16 Eibelshausen LDK 3552	-	3.000,00 €	19.200,00 €	16.200,00 €
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)	-	250,00 €	2.200,00 €	1.950,00 €
32959	TSF-W FFW Sim. LDK-GE 548			4.150,00 €	4.150,00 €
32960	MTW Roth LDK 3553			1.600,00 €	1.600,00 €
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			7.500,00 €	7.500,00 €
32976	LDK GE 40 (Ford Kuga)			3.900,00 €	3.900,00 €
32982	Anhänger Walddarbeiter LDK 3530			100,00 €	100,00 €
32983	Zugmaschine Walddarbeiter 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			8.500,00 €	8.500,00 €
32987	Transporter - Pritsche Wald LDK-GE 444			8.950,00 €	8.950,00 €
32988	Sägewerk LDK-HG-704			250,00 €	250,00 €
32990	Allgemeine Kostenstelle Fuhrpark / Werkstatt			21.500,00 €	21.500,00 €
33001	Bauhof Verwaltung			500,00 €	500,00 €
33003	Personalkosten Facharbeiter	-	321.850,00 €	1.202.950,00 €	881.100,00 €
33004	Personalkosten sonstige Mitarbeiter	-	20.200,00 €	20.200,00 €	
33005	Lager	-	300,00 €	6.050,00 €	5.750,00 €
33007	Geräte -Bauhof-	-	2.000,00 €	13.500,00 €	11.500,00 €
33010	Allgemeine Kostenstelle Bauhof	-	2.000,00 €	14.940,00 €	12.940,00 €
		-	22.180.000,00 €	23.325.000,00 €	1.142.500,00 €

Jahresabschluss 2023
Gemeinde Eschenburg



Bilanz 2023

Aktiva			Passiva		
Beschreibung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
1 Anlagevermögen	43.260.502,28 €	42.660.268,59 €	1 Eigenkapital	- 33.513.442,11 €	- 32.458.973,73 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	389.524,78 €	420.723,58 €	1.1 Netto-Position	- 22.353.104,69 €	- 22.353.104,69 €
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	21.993,33 €	31.060,25 €	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	367.530,45 €	389.662,33 €	1.3 Ergebnisverwendung	- 11.160.337,42 €	- 10.105.869,04 €
1.1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1,00 €	1,00 €	1.3.1 Ergebnisvortrag	- 10.105.869,04 €	9.269.243,72 €
1.2 Sachanlagevermögen	33.914.117,76 €	33.216.110,14 €	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	- 9.942.519,71 €	9.137.856,82 €
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	9.015.659,34 €	8.799.999,48 €	1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	- 163.349,33 €	131.386,90 €
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	7.000.448,30 €	7.194.542,61 €	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 1.054.468,38 €	836.625,32 €
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebräuch, Infrastrukturvermögen	14.446.400,98 €	13.973.909,72 €	1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 956.083,93 €	804.662,89 €
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	27.559,86 €	49.594,16 €	1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 98.384,45 €	31.962,43 €
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.180.949,10 €	1.957.116,65 €			
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.243.100,18 €	1.240.947,52 €			
1.3 Finanzanlagevermögen	6.136.277,77 €	6.202.852,90 €	2 Sonderposten	- 6.994.399,60 €	- 6.557.774,18 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	4.345.000,00 €	4.345.000,00 €	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	- 6.994.399,60 €	- 6.557.774,18 €
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen und Sondervermögen	664.603,03 €	737.833,62 €	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	- 2.769.297,72 €	- 2.733.558,05 €
1.3.3 Beteiligungen	748.384,95 €	748.384,95 €	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	- 39.678,08 €	- 43.007,33 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			2.1.3 Investitionsbeiträge	- 4.185.423,80 €	- 3.781.208,80 €
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	169.905,63 €	158.801,93 €			
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	208.384,16 €	212.832,40 €	2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	2.820.581,97 €	2.820.581,97 €	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG		
2 Umlaufvermögen	9.518.782,47 €	9.579.732,26 €	2.4 Sonstige Sonderposten	- 2.500,00 €	- 2.500,00 €
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			3 Rückstellungen	- 4.800.830,48 €	- 5.152.448,75 €
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	- 3.625.286,00 €	- 3.556.009,00 €
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.899.172,28 €	4.608.723,85 €	3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerverbindlichkeiten	- 643.300,00 €	- 1.054.200,00 €
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen	935.625,74 €	865.537,97 €	3.3 Rückstellungen Rekultivierung von Abfalldeponien		
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	650.468,57 €	814.594,66 €	3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	101.318,12 €	51.213,42 €	3.5 Sonstige Rückstellungen	- 532.244,48 €	- 542.239,75 €
2.3.4 Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligung und Sondervermögen	3.172.053,97 €	2.840.792,00 €			
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	39.705,88 €	36.585,80 €	4 Verbindlichkeiten	- 6.409.714,42 €	- 7.061.976,98 €
2.4 Flüssige Mittel	4.619.610,19 €	4.971.008,41 €	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen		
3 Rechnungsabgrenzungsposten	12.392,39 €	11.899,37 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	- 4.237.535,81 €	- 4.610.589,84 €
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.2.1 Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	- 4.225.532,34 €	- 4.600.016,23 €
Summe Aktiva	52.791.677,14 €	52.251.900,22 €	4.2.2 Verbindlichkeiten gegen öffentliche Kreditgeber		
			4.2.3 Verbindlichkeiten gegen sonstige Kreditgeber	- 12.003,47 €	- 10.573,61 €
			4.3 Verbindlichkeiten Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
			4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
			4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	- 12.862,18 €	177.444,45 €
			4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 306.082,70 €	- 252.346,06 €
			4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und ähnlichen Abgaben	34.880,27 €	
			4.8 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligung und Sondervermögen	- 1.135,46 €	- 25.856,04 €
			4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	- 1.886.978,54 €	- 2.350.629,49 €
			5 Rechnungsabgrenzungsposten	- 1.070.790,53 €	- 1.018.226,58 €
			Summe Passiva	- 52.791.677,14 €	- 52.251.900,22 €

Account Schedule

Eschenburg

Ergebnishaushalt 2023

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Haushaltssatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 515.146,14 €	- 355.000,00 €	- 386.778,43 €	31.778,43 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 544.252,43 €	- 465.000,00 €	- 505.502,97 €	40.502,97 €
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	- 843.808,14 €	- 1.382.500,00 €	- 1.072.163,30 €	- 310.336,70 €
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	- 795,85 €			
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Umlagen	- 14.149.361,54 €	- 13.687.000,00 €	- 13.395.862,23 €	- 291.137,77 €
06	Erträge aus Transferleistungen	- 380.712,21 €	- 390.000,00 €	- 392.337,00 €	2.337,00 €
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	- 3.862.180,79 €	- 4.487.500,00 €	- 4.425.233,78 €	- 62.266,22 €
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	- 500.635,85 €	- 510.000,00 €	- 497.606,76 €	- 12.393,24 €
09	Sonstige ordentliche Erträge	- 376.005,70 €	- 778.000,00 €	- 786.160,48 €	8.160,48 €
10	Summe der ordentlichen Erträge	- 21.172.898,65 €	- 22.055.000,00 €	- 21.461.644,95 €	- 593.355,05 €
11	Personalaufwendungen	3.203.320,59 €	3.470.000,00 €	3.389.377,91 €	80.622,09 €
12	Versorgungsaufwendungen	792.896,01 €	562.500,00 €	522.555,08 €	39.944,92 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.851.039,69 €	3.712.000,00 €	3.573.989,58 €	138.010,42 €
14	Abschreibungen	1.023.842,46 €	1.034.000,00 €	1.163.589,64 €	- 129.589,64 €
15	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse	2.735.283,37 €	3.173.500,00 €	3.147.943,09 €	25.556,91 €
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen	9.688.186,12 €	8.730.000,00 €	8.664.992,91 €	65.007,09 €
17	Transferaufwendungen	50,00 €			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.448,90 €	3.000,00 €	2.469,90 €	530,10 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.297.067,14 €	20.685.000,00 €	20.464.918,11 €	220.081,89 €
20	Verwaltungsergebnis	- 875.831,51 €	- 1.370.000,00 €	- 996.726,84 €	- 373.273,16 €

Account Schedule

Eschenburg

21	Finanzerträge	-	113.262,76 €	-	125.000,00 €	-	129.101,61 €	4.101,61 €	
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen		184.431,38 €		180.000,00 €		169.744,52 €	10.255,48 €	
23	Finanzergebnis		71.168,62 €		55.000,00 €		40.642,91 €	14.357,09 €	
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-	21.286.161,41 €	-	22.180.000,00 €	-	21.590.746,56 €	-	589.253,44 €
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen		20.481.498,52 €		20.865.000,00 €		20.634.662,63 €		230.337,37 €
26	Ordentliches Ergebnis	-	804.662,89 €	-	1.315.000,00 €	-	956.083,93 €	-	358.916,07 €
27	Außerordentliche Erträge	-	32.008,83 €	-	55.000,00 €	-	98.410,47 €	43.410,47 €	
28	Außerordentliche Aufwendungen		46,40 €				26,02 €	-	26,02 €
29	Außerordentliches Ergebnis	-	31.962,43 €	-	55.000,00 €	-	98.384,45 €	43.384,45 €	
30	Jahresergebnis	-	836.625,32 €	-	1.370.000,00 €	-	1.054.468,38 €	-	315.531,62 €

Account Schedule

Eschenburg

Finanzrechnung 2023

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Ergebnis 2023	Ansatz / Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.510,23	355.000,00	357.058,68	-2.058,68
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	625.819,04	465.000,00	562.571,40	-97.571,40
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	860.108,88	1.382.500,00	1.068.713,50	313.786,50
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich gesetzliche Umlagen	14.052.777,30	13.687.000,00	13.535.064,75	151.935,25
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	380.712,21	390.000,00	392.337,00	-2.337,00
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.115.439,77	4.487.500,00	4.501.833,78	-14.333,78
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57.005,05	125.000,00	16.213,18	108.786,82
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen	340.214,00	290.000,00	269.487,21	20.512,79
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.011.586,48	21.182.000,00	20.703.279,50	478.720,50
10	Personalauszahlungen	-3.148.092,28	-3.470.000,00	-3.367.642,74	-102.357,26
11	Versorgungsauszahlungen	-412.308,51	-468.500,00	-453.995,88	-14.504,12
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.814.564,01	-3.705.500,00	-3.626.585,75	-78.914,25
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-50,00	-6.500,00		-6.500,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.679.686,48	-3.173.500,00	-2.931.355,59	-242.144,41
15	Auszahlungen für Steuern und gesetzliche Umlageverpflichtungen	-8.614.914,54	-8.730.000,00	-8.700.217,18	-29.782,82
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-127.390,75	-180.000,00	-151.676,86	-28.323,14
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen	-52.448,90	-3.000,00	-2.125,90	-874,10
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.849.455,47	-19.737.000,00	-19.233.599,90	-503.400,10
19	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.162.131,01	1.445.000,00	1.469.679,60	-24.679,60
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Beiträge	639.428,18	635.000,00	673.703,26	-38.703,26
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	132.201,80	100.000,00	134.187,55	-34.187,55
22	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	59.427,65	54.500,00	5.569,60	48.930,40
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	831.057,63	789.500,00	813.460,41	-23.960,41

Account Schedule

Eschenburg

24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-158.787,80	-1.691.000,00	-249.118,70	-1.441.881,30
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.058.932,73	-1.292.500,00	-851.792,76	-440.707,24
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	-191.657,24	-913.500,00	-574.761,61	-338.738,39
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-15.526,66	-25.000,00	-261.233,24	236.233,24
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.424.904,43	-3.922.000,00	-1.936.906,31	-1.985.093,69
29	Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-593.846,80	-3.132.500,00	-1.123.445,90	-2.009.054,10
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf	2.568.284,21	-1.687.500,00	346.233,70	-2.033.733,70
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten		1.000.000,00		1.000.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-597.131,58	-435.500,00	-604.411,74	168.911,74
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-597.131,58	564.500,00	-604.411,74	1.168.911,74
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahre	1.971.152,63	-1.123.000,00	-258.178,04	-864.821,96
35	Haushaltswirksame Einzahlungen	3.330.030,37		3.762.797,59	-3.762.797,59
36	Haushaltswirksame Auszahlungen	-3.363.156,04		-3.856.017,77	3.856.017,77
37	Zahlungsmittelbedarf aus Haushaltswirksamen Vorgängen	-33.125,67		-93.220,18	93.220,18
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltjahres	3.032.981,45	4.971.000,00	4.971.008,41	-8,41
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.938.026,96	-1.123.000,00	-351.398,22	-771.601,78
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltjahres (Nr. 38 und 39)	4.971.008,41	3.848.000,00	4.619.610,19	-771.610,19

Jahresabschluss 2023
Gemeindewerke Eschenburg



BILANZ

Gemeindewerke Eschenburg

三

31 Dezember 2023

PASSIVA

AKTIVA

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

**Gemeindewerke Eschenburg
Eschenburg**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	3.470.491,90	3.137.247,82
2. andere aktivierte Eigenleistungen	16.402,33	15.099,63
3. sonstige betriebliche Erträge	40.771,51	173.400,81
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	204.119,06-	219.001,98-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.901.708,55-</u>	<u>1.541.082,47-</u>
	<u>2.105.827,61-</u>	<u>1.760.084,45-</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	331.551,39-	287.851,19-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>90.906,44-</u>	<u>81.323,57-</u>
	<u>422.457,83-</u>	<u>369.174,76-</u>
- davon für Altersversorgung Euro -24.300,70 (Euro -22.030,33)		
6. Abschreibungen		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	671.863,76-	675.446,89-
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	399.890,85-	413.273,41-
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro -9.326,20 (Euro -9.326,20)		
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.756,71	6.506,71
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>124.827,25-</u>	<u>129.142,66-</u>
- davon an die Gemeinde Euro -93.373,77 (Euro -94.619,26)		
10. Ergebnis nach Steuern	191.444,85-	14.867,20-
11. sonstige Steuern	708,01-	707,99-
12. Jahresfehlbetrag	192.152,86-	15.575,19-

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2023 Gemeindewerke Eschenburg

I. Allgemeine Angaben zum Eigenbetrieb

Der Eigenbetrieb Gemeindewerke Eschenburg, mit Sitz in Eschenburg, ist ein Eigenbetrieb der Gemeinde Eschenburg und im Handelsregister des Amtsgerichts Wetzlar unter der Register-Nr. HRA 5359 eingetragen.

II. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Unser Unternehmen ist ein Eigenbetrieb. Den Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2023 haben wir vor Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.

Auf den Jahresabschluss des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2023 finden gemäß § 22 EigBGes Hessen (Eigenbetriebsgesetz Hessen) die Vorschriften der Rechnungslegung für große Kapitalgesellschaften gemäß dem dritten Buch des HGB (Handelsgesetzbuch) sinngemäß Anwendung, soweit sich aus dem EigBGes Hessen nichts anderes ergibt.

Abweichend zu den Formblättern 1 und 2 des EigBGes Hessen i. V. m. § 23 Abs. 1 sowie § 24 Abs. 1 EigBGes Hessen, wurde die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung in Teilen nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften der §§ 266 und 275 HGB gegliedert.

Die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren.

III. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung des **Anlagevermögens** erfolgt zu Anschaffungskosten unter Berücksichtigung nutzungsbedingter planmäßiger Abschreibungen. Grundlage der planmäßigen Abschreibung ist die voraussichtliche Nutzungsdauer. Bei voraussichtlich dauernder Wertminderung werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen (bei einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von 3 bis 10 Jahren), bewertet.

Die **Sachanlagen** wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen (Nutzungsdauer zwischen 3 und 50 Jahren) angesetzt.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis 800 EUR, werden im Geschäftsjahr voll abgeschrieben.

Beteiligungen im Finanzanlagevermögen werden mit den Anschaffungskosten, bei voraussichtlich dauernder Wertminderung abzüglich außerplanmäßiger Abschreibungen, bilanziert.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden zu Anschaffungskosten bei Anwendung zulässiger Bewertungsvereinfachungsverfahren oder zu niedrigeren Tageswerten angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zu Nominalwerten angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken wurden durch Wertberichtigungen berücksichtigt. Dem allgemeinen Kreditrisiko bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde zusätzlich durch eine ausreichend bemessene Pauschalwertberichtigung Rechnung getragen.

Flüssige Mittel wurden zu Nominalwerten angesetzt.

Sonstige Rückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit ihren Erfüllungsbeträgen angesetzt.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem nachfolgenden Anlagenspiegel.

Anlagenspiegel Gemeindewerke Eschenburg 2023

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen				Restbuchwerte	
Beschreibung		Anfangsstand 01.01.2023	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand 31.12.2023	Anfangsstand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Endstand 31.12.2023	Am Ende des Geschäftsjahres 2023	am Ende des vorangegangenen Geschäftsjahres
Immaterielle Vermögensgegenstände												
Konzessionen, Lizzenzen und ähnl. Rechte	1.434.793,37 €	0,00 €	0,00 €	1.434.793,37 €	1.419.175,58 €	3.814,67 €	0,00 €	1.422.990,25 €	11.803,12 €	15.617,79 €		
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	1.434.793,37 €	0,00 €	0,00 €	1.434.793,37 €	1.419.175,58 €	3.814,67 €	0,00 €	1.422.990,25 €	11.803,12 €	15.617,79 €		
Sachanlagevermögen												
1. Grundstücke mit Geschäft-, Betriebs- und anderen Bauten	74.096,82 €	0,00 €	0,00 €	74.096,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74.096,82 €	74.096,82 €	
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.525.900,24 €	427.542,74 €	0,00 €	2.953.442,98 €	1.339.665,23 €	37.109,92 €	0,00 €	1.376.774,65 €	0,00 €	1.576.668,33 €	1.186.235,01 €	
3. Verteilungsanlagen	28.851.971,35 €	65.494,07 €	0,00 €	459.839,06 €	29.377.304,48 €	14.264.414,65 €	517.299,98 €	0,00 €	14.781.714,63 €	14.595.589,95 €	14.587.556,70 €	
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausschüttung	2.446.591,97 €	37.462,47 €	3.204,44 €	10.327,50 €	2.491.177,50 €	1.912.804,69 €	113.639,69 €	1.793.73 €	2.024.650,65 €	466.526,85 €	533.787,28 €	
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	25.903,50 €	446.972,69 €	0,00 €	-470.166,56 €	2.709,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.709,63 €	25.903,50 €	
Summe Sachanlagevermögen	33.924.463,88 €	977.471,97 €	3.204,44 €	0,00 €	34.898.731,41 €	17.516.884,57 €	668.049,09 €	1.793.73 €	18.183.139,93 €	16.715.591,48 €	16.407.579,31 €	
Finanzanlagen												
Beteiligungen	23.000,20 €	0,00 €	0,00 €	23.000,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.000,20 €	23.000,20 €	
Summe Anlagevermögen	35.382.257,45 €	977.471,97 €	3.204,44 €	0,00 €	36.356.524,98 €	18.936.060,15 €	671.863,76 €	1.793.73 €	19.606.130,18 €	16.750.394,80 €	16.446.197,30 €	

IV. Erläuterungen zur Bilanz

1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	220.111,40	208.292,55
• <i>Davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr</i>	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	74.348,66	134.405,51
• <i>Davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr</i>	0,00	0,00
• <i>Davon gegenüber der Gemeinde Eschenburg</i>	63.795,91	123.721,06
Gesamtbetrag	294.460,06	342.698,06
• <i>Davon Restlaufzeit mehr als ein Jahr</i>	0,00	0,00
• <i>Davon gegenüber der Gemeinde Eschenburg</i>	63.795,91	123.721,06

2. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Im Wesentlichen werden Investitionszuschüsse an den Wasserbeschaffungsverband Dillkreis Süd, den Abwasserverband Perfgebiet Bad Laasphe und den Abwasserverband Obere Dietzhölze seit dem Wirtschaftsjahr 2010 als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten geführt. Vom aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden in 2023 86.832,45 EUR aufgelöst.

3. Eigenkapital

Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt 4.345.000,00 EUR.
Dies wird auf die Betriebszweige wie folgt aufgeteilt:

Stammkapital Wasserversorgung: 2.045.000,00 EUR
Stammkapital Abwasserbeseitigung: 2.300.000,00 EUR

4. Empfangene Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse bis zum 31. Dezember 2002 wurden in einen Sonderposten eingestellt und nach den gesetzlichen Bestimmungen mit 5 % jährlich aufgelöst. Aufgrund der steuerlichen Rechtslage sind diese Ertragszuschüsse ab 1. Januar 2003 als Erlös behandelt worden. Da es sich hierbei um eine rein steuerliche Vorschrift handelt, sind die Ertragszuschüsse ab dem Wirtschaftsjahr 2005 wieder entsprechend den Vorschriften des EigBGes Hessen passiviert und mit 5 % aufgelöst worden.

Baukostenzuschüsse, sowie die vereinnahmten Beiträge und Kostenersätze werden den Verteilungsanlagen direkt zugeordnet und als Sonderposten ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer des Ortsnetzes bzw. der Hausanschlüsse.

5. Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	EUR
Urlaubs- und Zeitguthaben	5.550,00
Rechts- und Beratungskosten/Prüfungskosten	9.800,00
Abwasserabgabe	21.500,00
	<hr/>
	36.850,00
	<hr/>

6. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenspiegel	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	766.172,26	752.322,44
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i> • <i>Davon mit einer Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren</i> • <i>Davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren</i> 	101.113,02 323.005,73 342.053,51	163.693,86 317.009,63 271.618,95
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	288.431,97	320.584,10
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i> • <i>Davon mit einer Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren</i> • <i>Davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren</i> 	288.431,97 0,00 0,00	320.584,10 0,00 0,00

Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	2.859.520,08	3.114.717,81
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	2.859.520,08	3.114.717,81
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren</i>	0,00	0,00
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren</i>	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	9.326,20	0,00
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	9.326,20	0,00
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren</i>	0,00	0,00
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren</i>	0,00	0,00
Gesamtbetrag	3.923.450,51	4.187.624,35
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	3.258.391,27	3.598.995,77
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren</i>	323.005,73	317.009,63
• <i>Davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren</i>	342.053,51	271.618,95

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen in Einzelfällen die üblichen Eigentumsvorbehalte.

Die übrigen Verbindlichkeiten sind nicht durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert.

V. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von 1.553.843,00 EUR sonstige wesentliche finanzielle Verpflichtungen für das Jahr 2024.

Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Sachverhalte:

- Umlage Abwasserverband Perfgebit-Bad Laasphe 217.718,00 EUR
- Umlage Abwasserverband Obere Dietzhölze 1.234.962,00 EUR
- Wasserwerke Wasserbeschaffungsverband 101.163,00 EUR

VI. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aufgliederung der Umsatzerlöse

	2023 Gesamt EUR	2023 Abwasser EUR	2023 Wasser EUR
Benutzungs- und Zählergebühren	3.014.308,88	1.935.252,11	1.079.056,77
Auflösung Ertragszuschüsse	405.943,38	222.942,74	183.000,64
Reparaturkostenersatz	22.299,05	3.249,29	19.049,76
Gesamt	3.470.491,90	2.161.444,14	1.309.047,76

VII. Sonstige Pflichtangaben

1. Anzahl der Mitarbeiter

Im Geschäftsjahr wurden durchschnittlich beschäftigt:

- Gewerbliche Arbeitnehmer: 4
- Angestellte: 1,5
- Auszubildender 1

2. Betriebsleitung

Betriebsleiter war im Wirtschaftsjahr 2023

Herr Diplom-Ingenieur Reiner Müller, Eschenburg (bis 31. Dezember 2023)

Herr Harald Hermann, staatl. gepr. Bautechniker, Eschenburg (ab 1. Januar 2024)

Der Betriebsleiter ist bei der Gemeinde Eschenburg angestellt und erhält keine weiteren Vergütungen von Seiten der Gemeindewerke.

3. Betriebskommission

Mitglieder der Betriebskommission waren im Wirtschaftsjahr 2023:

Herr Götz Konrad, Bürgermeister (Vorsitzender)

Herr Ulrich Heinz,

Herr Rolf Dietrich,

Herr Dr. Paul Cyris,

Herr Jürgen Krüll,

Herr Markus Neitz,

Herr Klaus Klein,

Herr Patrick Scheffel,

Herr Lothar Steinle.

Im Berichtsjahr 2023 wurden der Betriebskommission 680,00 EUR an Sitzungsgeldern ausgezahlt.

4. Abschlussprüferhonorar

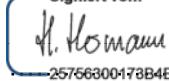
Das vom Abschlussprüfer für das Wirtschaftsjahr 2023 berechnete Honorar beträgt netto 7.600,00 EUR für Abschlussprüfungsleistungen.

5. Ergebnisverwendungsvorschlag

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 192.152,86 EUR soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Eschenburg, 30. September 2023

Signiert von:



25756300473B4E9.....

Harald Hermann (Betriebsleiter)

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

Lagebericht 2023

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 125 km, mit 3300 Hausanschlüssen und 3598 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. 90 km mit 4.200 Hausanschlussleitungen, fünf

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

Regenüberlaufbauwerken, ein Regenrückhaltebecken und drei Abwasserhebeanlagen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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. Die Gebührensätze wurden in 2024 neu kalkuliert und werden zum 1. Januar 2025 mit einer Satzungsänderung eingeführt.

2. Geschäftsverlauf

Im Berichtsjahr 2023 haben die Gemeindewerke Eschenburg einen Verlust von 192.152,86 EUR zu verzeichnen.

Das Ergebnis der beiden Betriebszweige stellt sich wie folgt dar:

Betriebszweig	2022 EUR	2023 EUR
Wasser	-41.516,02	-48.530,12
Abwasser	25.940,83	-143.622,74

Das negative Jahresergebnis im Bereich Wasser ist durch die hohe Inflationsrate im vergangenen Jahr geprägt, was sich in erhöhten Materialaufwendungen und Unterhaltungskosten zeigt.

Das negative Jahresergebnis im Bereich Abwasser ist auf die steigende Umlage, durch Beschluss des Nachtragshaushaltplanes des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze zurückzuführen. Gründe für die steigende Umlage sind höhere Personalkosten durch Höhergruppierungen, eine Reparatur und die Erhöhung der Abwasserabgabe.

Die veranlagten Flächen, die die Grundlage für die Niederschlagswassergebühr sind, konnten im Berichtsjahr 2023

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

weiter kontrolliert und berichtigt werden. Neubauten und Veränderungen an Gebäuden wurden berücksichtigt.

Die Wasser- und Abwassergebührenkalkulation wurde für das Jahr 2023 vom Rechtsanwaltsbüro Rösch (Rechtsanwältin Frau Eidam) durchgeführt. Diese Kalkulation beinhaltet die Jahre 2023 und 2024, sowie eine Ergebniskontrolle der Jahre 2018, 2019 und 2020.

Wir erheben auch zukünftig einen Ergänzungsbeitrag für die Wasserversorgung, sowie die Abwasserbeseitigung zur Finanzierung unseres III. Bauprogrammes. Diese Beiträge werden in 6 Jahresraten als Vorausleistung erhoben. Das III. Bauprogramm umfasst eine Laufzeit von 2021 - 2026, mit einem endgültigen Bescheid im Jahr 2027.

Diese Beitragskalkulation wurde ebenfalls vom Rechtsanwaltsbüro Rösch durchgeführt. Der Bescheid wurde den Bürgern im 1. Quartal 2021 zugestellt.

3. **Lage**

Die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes wird als zufriedenstellend angesehen.

a) **Ertragslage**

Die Umsatzerlöse (ordentliche Erträge) haben sich insgesamt im Vergleich zum Vorjahr von 3.137.247,82 EUR auf 3.470.491,90 EUR erhöht.

Durch gebührenrechtlich kostendeckenden Wasser- und Abwassergebühren, neu kalkuliert zum 1. Januar 2023, konnten wir auch im Jahr 2023 hohe Erträge aus Benutzungsgebühren verzeichnen. Der Wasserverbrauch mit 392.213 m³ ist gegenüber dem Vorjahr um 10.223 m³ gesunken.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden Umsatzerlöse aus Gebühren für die Abwasserbeseitigung (Abwasser-, Niederschlagswasser- und Fäkalschlammbehandlungsgebühren) in Höhe von 1.935.252,11 EUR erzielt. Diese Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr, ähnlich wie im Segment Wasserversorgung, gestiegen.

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

Die aus der Auflösung der Wasser- und Abwasserbeiträge sowie Anschlusskostenerstattungen erzielten Umsatzerlöse betrugen im Wirtschaftsjahr 2023 405.943,38 EUR. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr (423.977,99 EUR) gesunken.

Die Personalkosten haben sich im Vergleich zum Vorjahr unter anderem aufgrund von Tarifsteigerungen von 369.174,76 EUR auf 422.457,83 EUR erhöht.

Die Aufwendungen aus der Abschreibung betragen 671.863,76 EUR und somit 3.583,13 EUR weniger als im Vorjahr. Die Abschreibungen bilden aufgrund der branchenüblichen hohen Anlagenintensität nach wie vor einen der bedeutendsten Kostenfaktoren.

Der Zinsaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 4.315,41 EUR verringert.

Insgesamt hat sich somit der Jahresfehlbetrag von -15.575,19 EUR auf -192.152,86 EUR verschlechtert.

b) Finanzlage

Die Gemeindewerke konnten ihren finanziellen Verpflichtungen im 2. Halbjahr des Wirtschaftsjahres 2023 nicht immer rechtzeitig nachkommen, sodass im Dezember 2023 ein Liquiditätskredit von der Gemeinde Eschenburg in Anspruch genommen wurde. Dieses ist auch im Jahr 2024 noch nicht wieder abgelöst worden. Im August 2024 musste ein weiteres Liquiditätskredit von der Gemeinde Eschenburg in Anspruch genommen worden. Wir rechnen erst mit einer Stabilisierung im Jahr 2025 bzw. 2026, da die Gebührensätze zum 1. Januar 2025 angehoben werden.

Der Bank und Kassenbestand entwickelte sich in 2023 wie folgt:

Kassen und Bankbestand am 31.12.2022	236.711,85 EUR
Kassen und Bankbestand am 31.12.2023	158.863,60 EUR
(Liquiditätskredit i. H. v. 250.000 EUR)	
Bestandsveränderungen	77.848,25 EUR

c) Vermögenslage

In 2023 konnten wir weitere Investitionen des Bauprogramms (2021 bis 2026) fertigstellen.

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

Insgesamt sind für die Wasserversorgung 548.406,66 EUR und für die Abwasserbeseitigung 429.065,31 EUR investiert worden.

Die Anlagenintensität der Gemeindewerke Eschenburg liegt branchenüblich bei ca. 84 % des Gesamtvermögens. Der Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke hat sich in 2023 nicht verändert.

Unser Eigenbetrieb verfügt zum 31. Dezember 2023 über eine gute Eigenkapitalausstattung. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 23 %.

Das bilanzielle Eigenkapital hat sich in 2023 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2023 EUR	Abgänge EUR	Zugänge EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Stammkapital	4.345.000,00	0,00	0,00	4.345.000,00
Gewinnvortrag	450.567,98	0,00	-15.575,19	434.992,79
Jahresverlust	-15.575,19	-15.575,19	-192.152,86	-192.152,86
	4.779.992,79	-15.575,19	-207.728,05	4.587.839,93

Die Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Stand 01.01.2023	Inanspruch -nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.23
Urlaubsanspruch					
Überstundenanspruch	5.170,00	5.170,00	0,00	5.550,00	5.550,00
Prüfungskosten/ Beratungskosten	16.550,00	16.550,00	0,00	9.800,00	9.800,00
Abwasserabgabe	16.000,00	16.000,00	0,00	21.500,00	21.500,00
Summe:	37.720,00	37.720,00	0,00	36.850,00	36.850,00

d) Finanzielle Leistungsindikatoren

Wir ziehen für unsere interne Unternehmenssteuerung den Geldfluss und die Liquidität heran.

Unsere wirtschaftliche Lage kann als zufriedenstellend bezeichnet werden.

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

III. Prognosebericht

Wir gehen davon aus, dass wir das Wirtschaftsjahr 2024 ebenfalls mit einem Verlust abschließen werden. Grund dafür ist die steigende Inflation, ausgelöst durch den Ukrainekrieg.

Ebenso decken die kalkulierten Gebührensätze nicht unseren Aufwand. Dies war bereits zu den Wirtschaftsplanberatungen 2024 bekannt.

Im Bereich der Anlagen wird die Umsetzung des Sanierungs- und Investitionsprogrammes für die Jahre 2021 bis 2026 fortgeführt. Auch hier rechnen wir aufgrund der außerordentlichen Situation im Bausektor und daraus resultierenden signifikanten Kostensteigerungen mit erhöhten Baukosten. Allerdings können wir noch nicht begonnene Maßnahmen in ein weiteres Wirtschaftsjahr verschieben.

Im Wirtschaftsjahr 2024 sind folgende Investitionen geplant:

Wasserversorgung:

	Haushalt 2024
<u>Allgemeine Investitionen:</u>	Budget in EUR
Hausanschlüsse	15.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.100
Wasserzähler für Anlagen	11.500
Pumpen für Anlagen	10.000
Absperrschieber / Schieberkreuz	10.000
	<u>62.600</u>
<u>Investitionen Bauprogramm III:</u>	
Techn. Filteranlage Wilhelmstollen	125.000
Wasserleitung An der Gegenseite	35.000
Wasserleitung Am Anwender	35.000
Wasserleitung Lerchenweg	40.000
Wasserleitung Bahnhofstraße	65.000
Wasserleitung Rathausstraße	95.000
Summe:	<u>395.000</u>
Summe gesamt	<u>457.600</u>

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

Abwasserbeseitigung:

	Haushalt 2024
Allgemeine Investitionen:	Budget in EUR
Hausanschlüsse	20.000
Kleininvestitionen Abwasserverband anteilig	5.800
Abwasserhebeanlage	30.000
	<u>55.800</u>
Investitionen Bauprogramm :	
Investitionszuschuss Bauprogramm AVO	0
Abwassersammler Rathausstraße	520.000
Abwassersammler Bahnhofstraße	30.000
	<u>550.000</u>
Summe:	<u>605.800</u>

Der Einbau der Funkwasserzähler wurde beendet. Hier werden lediglich Stichproben genommen und kontrolliert.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Branchenspezifische Risiken:

Die Gemeindewerke Eschenburg haben mit keinen branchenspezifischen Risiken zu kämpfen, da sie mit ihrer Geschäftstätigkeit über eine Monopolstellung in der Gemeinde Eschenburg verfügen.

Ertragsorientierte Risiken

Die Erträge aus verbrauchsabhängigen Gebühren werden in den kommenden Jahren zurückgehen. Ein Grund dafür ist der demografische Wandel. Dem Rückgang der Erträge stehen evtl. Gebührenerhöhungen entgegen.

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

Finanzwirtschaftliche Risiken

Aufgrund der stabilen Eigenkapitalsituation unseres Unternehmens sind Risiken derzeit nicht erkennbar. Die aktuelle Liquiditätslage wird sich in den kommenden Jahren stabilisieren.

2. Chancenbericht

Die Sicherheit der Wasserversorgung ist und war zu jeder Zeit gewährleistet. Engpässe können durch Wasserbezug von den Wasserwerken Dillkreis Süd, Sinn, ausgeglichen werden.

Die im Jahr 2023 durch das Hessische Landesprüfungs- und Untersuchungsamt, Dillenburg, durchgeführten Wasseruntersuchungen blieben ohne wesentliche Beanstandungen.

Die Reinigung des Abwassers oblag dem Abwasserverband „Obere Dietzhölze“ und dem Abwasserverband „Perfgebiet – Bad Laasphe“.

3. Gesamtaussage

Erhöhte Risiken der künftigen Entwicklung sehen wir für die nächsten Jahre nicht. Die Wassergebühren ruhen als öffentliche Last auf dem Grundstück und die Vorauszahlungen der Ergänzungsbeiträge sichern die Liquidität für zukünftige Jahre. Darüber hinaus besteht für nicht durch Gewinne zu kompensierende bereits aufgelaufene Verluste eine Ausgleichspflicht des Einrichtungsträgers.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen, Verbindlichkeiten und Guthaben bei Kreditinstituten.

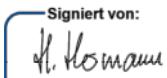
Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt.

Soweit bei finanziellen Vermögenswerten Ausfallrisiken erkennbar sind, werden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen. Zur Minimierung von Ausfallrisiken verfügen die

Gemeindewerke Eschenburg Lagebericht 2023

Gemeindewerke über ein adäquates Debitorenmanagement.
Über die Gemeinde können Gebühren angemahnt und
vollstreckt werden.

Eschenburg, 30. September 2024

Signiert von:

25756300173B4E9...
(Harald Hermann)



Gemeindewerke Eschenburg

Erläuterungsbericht

und

Wirtschaftsplan

2025

Zusammenfassung

Der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Eschenburg für das Wirtschaftsjahr 2025 wird nachstehend festgesetzt.

Ergebnisplan		
	Erträge	- 3.916.600
	Aufwendungen	3.745.600
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss)	-171.000

Finanzplan		
Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	Einzahlungen	3.473.600
	Auszahlungen	-2.961.000
	Zahlungsmittelüberschuss	512.600
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit:	Einzahlungen	855.000
	Auszahlungen	-1.018.500
	Zahlungsmittelfehlbedarf	-163.500
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit:	Einzahlungen	0
	Auszahlungen	-75.000
	Zahlungsmittelfehlbedarf	-75.000
	Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende des Wirtschaftsjahres	274.100

Kreditaufnahme

Kredite werden nicht veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 500.000 € festgesetzt.

Stellenübersicht

Es gilt die beigefügte Stellenübersicht.

**Eschenburg, den
Gemeindewerke Eschenburg**


(Konrad)
Bürgermeister

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Rückblick auf den Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wurde mit folgenden Festsetzungen beschlossen und enthält folgendes Ergebnis:

Ergebnisplan/Ergebnisrechnung

	Planzahlen in €	Ergebnis in €
Erträge	-3.501.500	- 3.536.154,96
Aufwendungen	3.486.700	3.728.307,82
Jahresergebnis	(Überschuss) -14.800	(Fehlbetrag) 192.152,86

im Finanzplan/Finanzrechnung

		Planzahlen	Ergebnis
Finanzmittelfluss aus Ifd. Verwaltungstätigkeit:	Einzahlungen	3.151.500	3.168.640,41
	Auszahlungen	-2.744.700	-2.958.059,41
	Zahlungsmittelüberschuss	406.800	210.581,00
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit:	Einzahlungen	980.000	1.006.917,90
	Auszahlungen	-1.405.800	-1.490.977,59
	Zahlungsmittelfehlbedarf	-425.800	-484.059,69
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit:	Einzahlungen	0	250.000,00
	Auszahlungen	-97.500	-54.369,56
	Saldo	-97.500	195.630,44
	Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende des Wirtschaftsjahres	-116.500	-77.848,25

Der Jahresabschluss 2023 ist bereits abgeprüft. Wir verweisen auf den Jahresabschlussberichtes 2023 der Gemeindewerke Eschenburg.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Rückblick auf den Wirtschaftsplan 2024

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wurde im Ergebnishaushalt wie folgt geplant:

Ergebnisplan		
	Erträge	-3.589.000
	Aufwendungen	3.644.168
	Jahresergebnis (Fehlbetrag)	55.168

Das Wirtschaftsjahr 2024 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 2024:

Betriebszweig Wasserversorgung		Betriebszweig Abwasserbeseitigung	
	€		€
Erträge:	-1.333.000,00	Erträge:	-2.256.000,00
Aufwendungen:	1.381.500,00	Aufwendungen:	2.265.368,00
Jahresergebnis (Fehlbetrag):	48.500,00	Jahresergebnis (Fehlbetrag):	9.368,00

Dieser Fehlbetrag wird, im Zuge der Gebührenkalkulation zum 01.01.2027, durch eine Ergebniskontrolle mit in den neuen Gebührensatz einfließen.

Verlustausgleich gemäß § 11 (6) EigBG

(6) ¹Ein etwaiger Jahresverlust ist, soweit er nicht aus Haushaltssmitteln 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 Haushaltssmitteln der Gemeinde auszugleichen.

Die folgende Tabelle zeigt den Gewinnvortrag der Gemeindewerke, ab dem Jahresabschluss zum 31.12.2022 und deren Veränderung bis zum Planjahr 2028 an. Ein Verlustausgleich durch die Gemeinde ist nicht geplant, da die Gemeindewerke durch eine Gebührenerhöhung zum 01.01.2025 die Fehlbeträge ausgleichen werden.

Tabelle Verlustausgleich gemäß § 11 (6) EigBG						
Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Durch Gemeinde auszugleichen bis:	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Gewinn/Verlust laufendes Jahr	-192.152,86 €	-55.168,00 €	171.000,00 €	137.800,00 €	122.900,00 €	120.100,00 €
Status	geprüft	geplantes Ergebnis				
Gewinnvortrag zu Beginn des Wirtschaftsjahres	434.992,79 €	242.839,93 €	187.671,93 €	358.671,93 €	496.471,93 €	619.371,93 €
Verrechnung mit Gewinn/Verlust laufendes Jahr	-192.152,86 €	-55.168,00 €	171.000,00 €	137.800,00 €	122.900,00 €	120.100,00 €
Gewinnvortrag zum Ende des Wirtschaftsjahres	242.839,93 €	187.671,93 €	358.671,93 €	496.471,93 €	619.371,93 €	739.471,93 €

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Erläuterungsbericht 2025 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 Benutzungzwang.

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 Dillkreis-Süd hinzugekauft.

Die Gemeindewerke unterhalten im Bereich der Wasserversorgung ein Leitungsnetz von 125 km, mit 3300 Hausanschlüssen und 3598 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. 90 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 Enteisenung/Entmanganung	Jeweils 3
Pumpstationen	10
Druckerhöhungsanlagen	1
Druckmindergebäude	1
Gewinnungsanlagen	23
- davon Tiefbrunnen	6
- davon Stollen	10
- davon Quellen	7
Wasserleitung (Kilometer)	125

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Kanalnetz	(Kilometer)	90
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. 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 erst wieder über die Folgejahre aus.

Im Wirtschaftsjahr 2024 mussten wir mit einem Liquiditätskredit zwischenfinanzieren. Unser Ziel für 2025 ist es, dass wir zum schnellstmöglichen Zeitpunkt diesen Kredit zurückzahlen können.

Die Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026, sowie die Ergebniskontrolle der Wirtschaftsjahre 2021 und 2022, wurde im Sommer 2024 abschließend kalkuliert. Die Beratung und Beschlussfassung, sowie die Satzungsänderungen erfolgt im November bzw. Dezember 2024. Wir werden zum 01.01.2025 unsere Gebührensätze stark erhöhen, da wir die Fehlbeträge aus den vorausgegangenen Jahren ausgleichen müssen. Unser Ziel ist es, dass sich die Liquidität des Eigenbetriebes im Laufe des Jahres 2025 langsam stabilisiert.

Um diesen zeitlichen Verschiebungen zwischen Gebührenkalkulation und tatsächlichen Gebühreneinnahmen entgegenzuwirken, streben wir an, in Zukunft eine einjährige Gebührenkalkulation durchzuführen. Somit ist gewährleistet, so hoffen wir, dass Fehlbeträge schneller ausgleichen werden können und wir in Zukunft nicht noch einmal auf ein Liquiditätskredit zurückgreifen müssen.

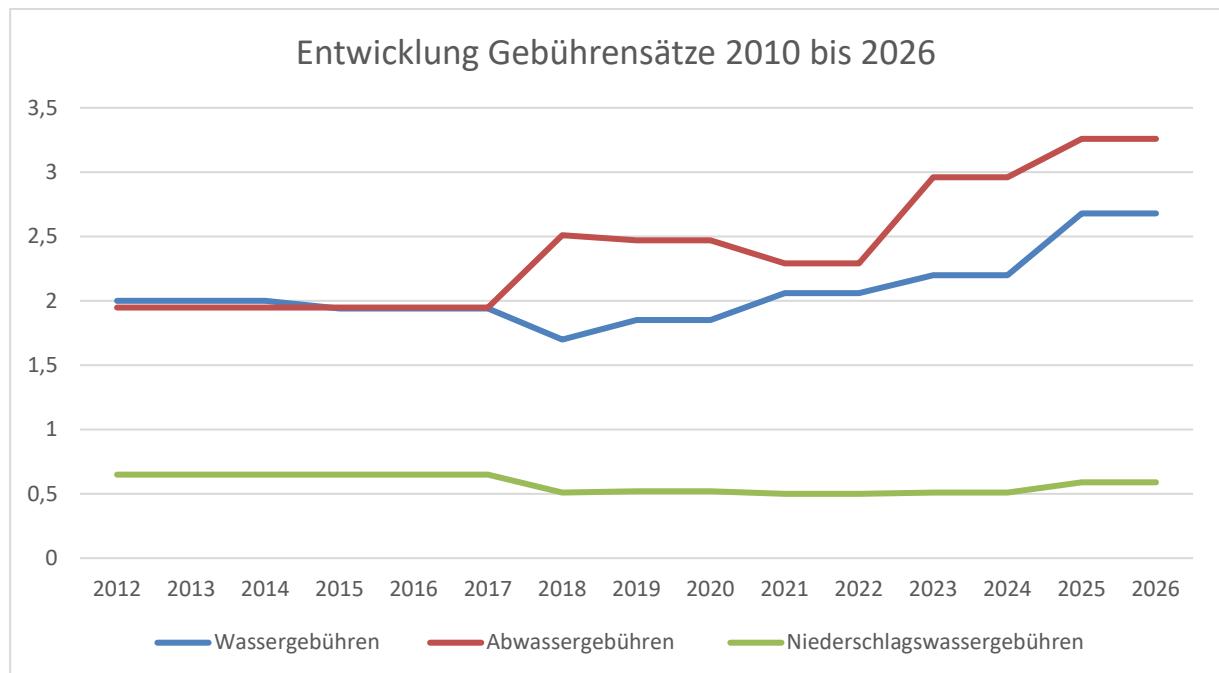
Der Eigenbetrieb konnte in den vergangenen Jahren folgende Abrechnungsmengen für Gebühren verzeichnen:

Abrechnungsmenge Wassergebühren	m³
2019	395.934
2020	408.833
2021	411.912
2022	402.436
2023	392.213
Abrechnungsmenge Abwassergebühren	
2019	386.540
2020	398.572
2021	402.676
2022	386.563
2023	380.383
Versiegelte Fläche	m²
2020	1.532,155
2021	1.539.400
2022	1.538.025
2023	1.541.442
2024	1.551.370

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

In der nachfolgenden Tabelle sind die Gebührensätze und deren Entwicklung der Jahre 2012 bis 2026 dargestellt.

Jahr	Wassergebühr Netto in €	Abwassergebühr in €	Niederschlags- wassergebühr m ² / €
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
2025	2,68	3,26	0,59
2026	2,68	3,26	0,59



Um jedoch eine langfristige Stabilität der Gemeindewerke Eschenburg 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 wurde, aufgrund der erhöhten Inflation und der daraus entstehenden Mehrkosten im Bausektor, überarbeitet und dementsprechend die Kalkulation der Ergänzungsbeiträge angepasst. Ein geänderter Vorausleistungsbescheid wurde dem Bürger zum September 2024 zugestellt. Der Beitrag wurde erhöht.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Das Bauprogramm 2021-2026 im Bereich Abwasser wurde, 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 wurde dem Bürger zum April 2024 zugestellt. Der Beitrag hat sich verringert.

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 35 Millionen Euro ausgegangen. Eschenburg trägt ca. eine Investitionssumme in Höhe von 20 Millionen Euro. Zurzeit laufen die Planungen, sowie Gespräche über eine mögliche Finanzierung dieses Projektes. Der eigentliche Neubau wird voraussichtlich im Jahr 2027 beginnen. Wir verweisen auf den Haushaltplan des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze und deren Vorbericht für das Jahr 2025.

Auch der Trinkwasserbeschaffungsverband „Dillkreis Süd“ hat für die Jahre 2026-2028 Investitionen in Höhe von 6 Millionen Euro angekündigt. Hier ist die Finanzierung noch offen und keine Strategie bekannt.

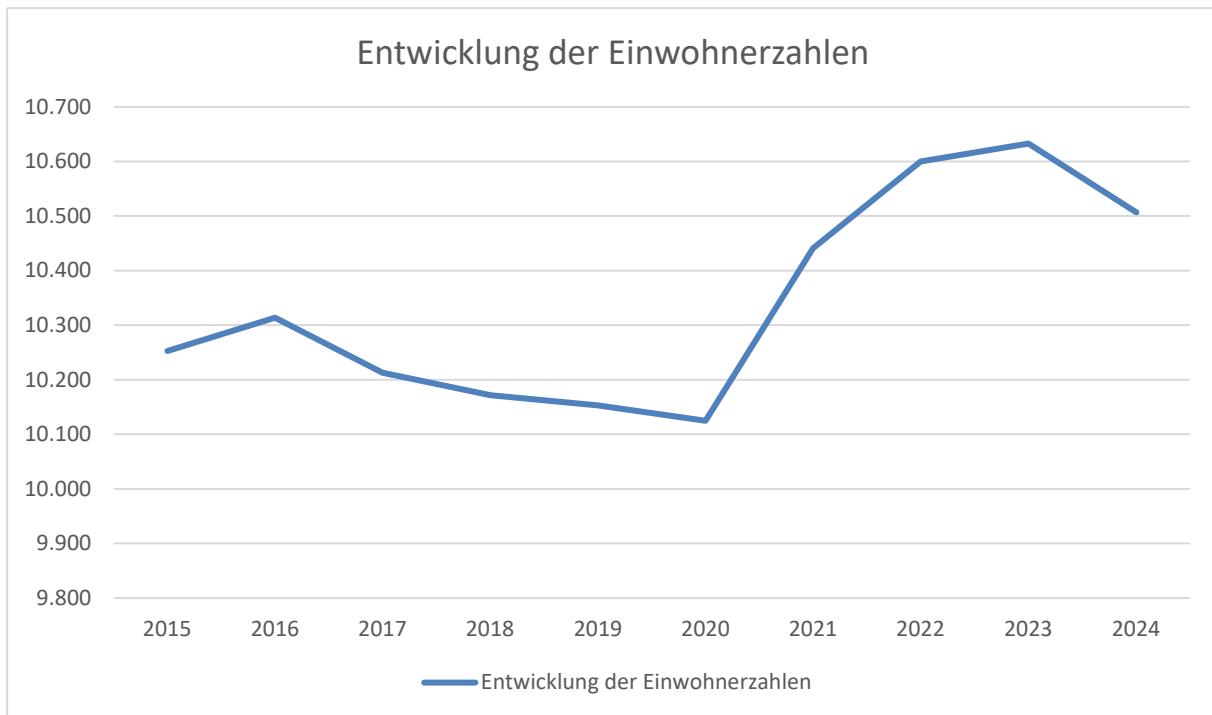
III. Auswirkungen der demografischen Entwicklung für den Eigenbetrieb

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen in den vergangenen Jahren stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerabelle bis 30.06.2024 (Hauptwohnsitze)

Ortsteil	31.12. 2015	31.12. 2016	31.12. 2017	31.12. 2018	31.12. 2019	31.12. 2020	31.12. 2021	31.12. 2022	31.12. 2023	30.06. 2024
Eibelshausen	3710	3792	3752	3744	3748	3749	3863	3953	3917	3875
Eiershausen	921	931	937	927	916	909	951	962	962	952
Hirzenhain	1265	1249	1230	1217	1210	1190	1220	1224	1213	1221
Hirzenhain/Bhf.	698	671	676	673	661	678	702	708	731	729
Roth	560	574	566	579	575	570	606	597	603	603
Simmersbach	1258	1252	1224	1218	1194	1197	1231	1259	1261	1231
Wissenbach	1841	1845	1828	1814	1849	1832	1868	1897	1947	1896
Gesamt	10.253	10.314	10.213	10.172	10.153	10.125	10.441	10.600	10.633	10.507

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025



Die Einwohnerzahlen sind in den Jahren 2015 bis 2020 relativ stabil geblieben. Das Jahr 2021 stellt jedoch erstmals eine Trendwende dar. Mit Beginn des Jahres 2021 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.

Positiv hervorzuheben ist, dass die Geburtenzahlen in den letzten Jahren wieder angestiegen sind. Wir verweisen hier auf die Bedarfs- und Entwicklungsplanung für die Kindertageseinrichtungen der Gemeinde Eschenburg.

Aufgrund der aktuellen Lage auf den Finanzmärkten und der hohen Inflation im Jahr 2022 und 2023 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, so 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 angestiegenen 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 unrelevant 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

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

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.

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 2025 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 wird im Ortsteil Eibelshausen eine neue Kindertagesstätte gebaut. Der Neubau soll im Jahr 2025 fertiggestellt sein. Der Marktplatz wird weiterhin als Anlaufstelle dienen und mit dem Thema „Gesundheit“ zur zentralen Ortskerngestaltung beitragen.

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 2025

Planzahlen des Wirtschaftsjahres 2025 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. Das bedeutet, dass sich der Aufwand aus Abschreibungen mit den Erträgen aus der Sonderpostenauflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung gegenseitig neutralisiert.

Folgende Investitionen sind geplant:

		W-Plan 2025
Allgemeine Investitionen:		
W-2025-001 – W-2025-004		84.000 €
Investitionen Bauprogramm III:		
W-2025-005 – W-2025-014		325.500 €
Gesamt Investitionen Betriebszweig Trinkwasser		409.500 €

Investitionen 2025 – Wasserversorgung

W-2025-001 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-2025-002 Allgem. Investitionen – Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Ausgaben	21.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	8
AfA	2.625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Korrelator 12.500 € - Erwerb Kleingeräte 5.900 € - Laptop 1.600 € - Mobilphone 1.000 €
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2025-003 Allgem. Investitionen – Wasserzähler für Anlagen	
Ausgaben	8.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	800 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Wasserzähler für Anlagen und Erwerb Großwasserzähler
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2025-004 Allgem. Investitionen – Server EDV System Büro Wassermeister	
Ausgaben	40.000 €
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	4.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	0 €
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	
Kostenermittlung	Kostenermittlung durch Eigenbetrieb

W-2025-005 Investitionen Bauprogramm III – Erneuerung Wasserkammern Zwischenbehälter Pracht	
Ausgaben	75.000 €
Zuschüsse	75.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	1.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.500 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

W-2025-006 Investitionen Bauprogramm III – Erneuerung Techn. Anlage Zwischenbehälter Pracht	
Ausgaben	70.000 €
Zuschüsse	70.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	1.400 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.400 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erneuerung Wasserbehälter und Verrohrung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

W-2025-007 Investitionen Bauprogramm III – Erneuerung Filterbehälter Tiefbrunnen In der Simmersbach	
Ausgaben	15.000 €
Zuschüsse	15.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	1.500 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.500 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2025-008 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Segelfliegerhang	
Ausgaben	25.000 €
Zuschüsse	25.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	625 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Neuverlegung der Wasserleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2025-009 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Poststraße	
Ausgaben	45.000 €
Zuschüsse	45.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	1.125 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.125 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2025-010 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Bombergstraße/Forsthausstraße	
Ausgaben	25.000 €
Zuschüsse	25.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	625 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	625 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2025-011 Investitionen Bauprogramm III – Trinkwasserversorgungsleitung Rother Straße	
Ausgaben	52.000 €
Zuschüsse	52.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	40
AfA	1.300 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.300 €

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Austausch der Wasserleitung
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2025-012 Investitionen Bauprogramm III – Zaunbau Hochbehälter Eibelshausen	
Ausgaben	8.000 €
Zuschüsse	8.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	800 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	800 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erweiterung der Zaunanlage
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2025-013 Investitionen Bauprogramm III – Zaunbau Pumpstation Lixfelder Weg	
Ausgaben	6.000 €
Zuschüsse	6.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	600 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	600 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Neuherstellung Zaunanlage
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

W-2025-014 Investitionen Bauprogramm III – Zaunbau Quelle Hesseln	
Ausgaben	4.500 €
Zuschüsse	4.500 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	450 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	450 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Neuherstellung Zaunanlage
Kostenermittlung	Bauprogramm Gemeindewerke

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Erträge des Erfolgsplans - Wasser

		2023	2024	2025
		€	€	€
1	Wassergebühren	1.095.000	1.095.000	1.240.000
2	Auflösung Ertragszuschüsse (Sonderposten)	154.000	190.000	200.000
3	Reparaturkostenersatz	20.000	20.000	20.000
4	Aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	8.000
5	Sonstige Erträge/Sonstige betriebliche Erträge	7.000	7.000	6.000
6	Kostenerstattungen	0,00	8.000	11.600
7	Mahngebühren und Säumniszuschläge	3.000	3.000	3.000
	Summe:	1.289.000	1.333.000	1.488.600

Erläuterungen zu den Erträgen – Wasserversorgung

Zu 1:

Die Wassergebühren (Frischwassergebühr/Grundgebühr) sind mit einer Summe von **1.240.000 €** für 2025 veranschlagt. Eine Neukalkulation der Gebührensätze zum 01.01.2025 wurde im Jahr 2024 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 2025 mit **200.000 €** veranschlagt. Die Erhöhung des Ansatzes ist durch eine Änderung der Ergänzungsbeitragskalkulation zu begründen.

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 2025 mit Erträgen in Höhe von 8.000 €.

Zu 5:

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

Zu 6:

Hier werden Kostenerstattungen für die Umlösung von Hausanschlüssen, die Kostenerstattung der Gemeinde (E-Fahrzeug/KKG Anteil Gemeinde) gebucht.

Zu 7:

Gleichbleibender Ansatz. Säumniszuschläge / Mahngebühren 3.000 €.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Aufwendungen des Erfolgsplans - Wasser

		2023	2024	2025
		€	€	€
1	Wasserbezugskosten	90.000	100.000	110.000
2	Strombezugskosten	70.000	50.000	50.000
3	Material für Wasserversorgungseinrichtungen	0	0	65.500
4	Instandhaltung Wasserversorgungsanlagen	80.000	100.000	97.000
5	Grünflächenpflege	13.000	13.000	15.000
6	Einrichtung/Ausstattung/Reparatur Geräte	1.500	1.500	4.000
7	Aufwand für bezogene Leistungen	6.000	11.000	7.000
8	Wasseruntersuchungen	10.000	10.000	14.000
9	Verbandsumlage	108.000	110.000	100.000
10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	369.800	390.000	415.100
11	Abschreibungen	320.000	350.000	323.600
12	Instandhaltung Fahrzeuge	3.000	5.000	13.000
13	Kraftstoff	8.500	9.000	10.000
14	Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel	2.000	2.000	2.000
15	Versicherungsbeiträge und KFZ-Versicherung	18.000	18.000	17.000
16	Ingenieurleistungen	40.000	40.000	15.000
17	Beratungskosten	5.700	15.000	6.000
18	Porto	1.700	6.000	500
19	Mieten/Pachten	1.000	1.500	800
20	Reisekosten	1.000	1.000	500
21	Bewirtungskosten	100	100	100
22	Fachliteratur und Büromaterial	200	200	700
23	Geschäftsauwand/Gebühren/Bankgebühren	2.000	2.000	2.500
24	Verwaltungskostenbeitrag	65.000	85.000	95.000
25	Sitzungsgelder	400	400	400
26	Sonst. Betrieblicher Aufwand (Auflösung ARAP)	12.000	12.000	13.000
27	Datenverarbeitungskosten (EDV)	8.000	11.000	12.000
28	Kosten Homepage (Öffentlichkeitsarbeit)	400	1.000	800
29	Beiträge Vereine+Verbände(Mitgliedsbeiträge)	600	600	1.000
30	Fort- und Weiterbildung	3.000	3.000	4.000
31	Reinigungsmittel/Aufbereitungsmaterial	1.500	1.500	2.000
32	Zinsaufwand – langfristig	31.000	30.000	36.000
33	Kfz-Steuer	700	700	700
34	Telefonkosten	500	500	1.300
35	Leasing	0	0	4.000
Summe:		1.275.100	1.381.500	1.439.500

Erläuterungen zu den Aufwendungen – Wasserversorgung

Zu 1:

Kosten für den Wasserbezug. Erhöhung des Wasserbeschaffungsverbandes von derzeit 0,58 € netto/cbm auf 0,62 € netto/cbm.

Zu 3:

Der Ansatz von Materialeinkauf wird erstmalig zum Wirtschaftsplan 2025 separat dargestellt.

Zu 4:

Reparaturen an Anlagen/Leitungen Allgemein (nicht investiv), Reparaturen Rohrbrüche, Wartungskosten, einmaliger Austausch der Sicherheitstüren Hochbehälter Wissenbach;

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

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. Tariferhöhungen sind einkalkuliert.

Zu 11:

Darstellung des Wertverlustes unserer Anlagen.

Zu 16:

Ingenieurleistungen Allgemein (10.000 €); Fortführung Wasserleitungskataster (5.000 €);

Zu 17:

Rückstellung Wirtschaftsprüfer (3.500 €); Kassenprüfungen (2.500 €);

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. Die Verrechnungssätze wurden überarbeitet und mit der Gemeinde abgestimmt.

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).

Zu 27:

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

Zu 32:

Wir zahlen zusätzlich Zinsen für das Liquiditätskredit an die Gemeinde Eschenburg.

Zusammenfassung Ergebnisplan Wasserversorgung

Erträge:	-1.488.600	€
Aufwendungen:	1.439.500	€
Jahresüberschuss:	-49.100	€

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

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. Das bedeutet, dass sich der Aufwand aus Abschreibungen mit den Erträgen aus der Sonderpostenauflösung in der Gewinn- und Verlustrechnung gegenseitig neutralisiert.

Folgende Investitionen sind geplant:

		W-Plan 2025
Allgemeine Investitionen:		Budget
K-2025-001 – K-2025-003		69.000 €
Investitionen Bauprogramm III:		
K-2025-004 – K-2025-013		540.000 €
Gesamt Investitionen Betriebszweig Abwasser		609.000 €

Investitionen 2025 – Abwasserbeseitigung

K-2025-001 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

K-2025-002 Allgem. Investitionen – Abwasserverband Obere Dietzhölze und Gemeindewerke (Kleininvestitionen)	
Ausgaben	19.000
Zuschüsse	0 €
Abschreibungszeit in Jahren	10
AfA	1.900 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	0 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	BGA des Abwasserverbandes (Schlüssel 58,1164 %) - AVO
	14.000 €

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

	- GWE Kanalkamera	5.000 €
Kostenermittlung	Abwasserverband Obere Dietzhöze und Eigenbetrieb Gemeindewerke	

K-2025-003 Allgem. Investitionen – Abwasserhebeanlage Johannesheeg II		
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 II	
Kostenermittlung	Eigenbetrieb	

K-2025-004 Investitionen Bauprogramm III – Investitionszuschuss Bauprogramm Abwasserverband Obere Dietzhölze		
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-2025-005 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Königsberger Straße		
Ausgaben		115.000 €
Zuschüsse		115.000 €
Abschreibungszeit in Jahren		50
AfA		2.300 €
Ertrag Auflösung Sonderposten		2.300 €
Zusätzliche Folgekosten		Keine
Gesamtbetrag Folgekosten		0 €
Beschreibung	Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers	
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb	

K-2025-006 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Sammetwiesenstraße I		
Ausgaben		47.000 €
Zuschüsse		47.000 €
Abschreibungszeit in Jahren		50
AfA		940 €
Ertrag Auflösung Sonderposten		940 €
Zusätzliche Folgekosten		Keine
Gesamtbetrag Folgekosten		0 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers	
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb	

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

K-2025-007 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Sammetwiesenstraße II	
Ausgaben	58.000 €
Zuschüsse	58.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	1.160 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.160 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

K-2025-008 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Sammetwiesenstraße III	
Ausgaben	80.000 €
Zuschüsse	80.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	200 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	200 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

K-2025-009 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Im Boden	
Ausgaben	50.000 €
Zuschüsse	50.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	1.000 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.000 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Erschließung und Neubau
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

K-2025-010 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Ringstraße	
Ausgaben	30.000 €
Zuschüsse	30.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	600 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	600 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

K-2025-011 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Windhainstraße	
Ausgaben	95.000 €
Zuschüsse	95.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	1.900 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.900 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

K-2025-012 Investitionen Bauprogramm III – Abwasserleitung Segelfliegerhang	
Ausgaben	65.000 €
Zuschüsse	65.000 €
Abschreibungszeit in Jahren	50
AfA	1.300 €
Ertrag Auflösung Sonderposten	1.300 €
Zusätzliche Folgekosten	Keine
Gesamtbetrag Folgekosten	0 €
Beschreibung	Grundhafte Erneuerung und Austausch des Abwassersammlers
Kostenermittlung	Bauprogramm Eigenbetrieb

Erträge des Erfolgsplans - Abwasserbeseitigung

		2023	2024	2025
		€	€	€
1	Abwassergebühren	2.003.000	2.003.000	2.170.000
2	Auflösung Ertragszuschüsse (Sonderposten)	186.000	220.000	235.000
3	Reparaturkostenersatz	15.000	5.000	5.000
4	Sonstige Erträge/Sonstige betriebliche Erträge	2.500	20.000	10.000
5	Mahngebühren und Säumniszuschläge	2.000	2.000	3.000
6	Fäkalschlamm beseitigung	4.000	6.000	5.000
	Summe:	2.212.500	2.256.000	2.428.000

Erläuterungen zu den Erträgen des Erfolgsplans - Abwasserbeseitigung

Zu 1:

Die Abwassergebühren sind mit einer Summe von **2.170.000 €** für 2025 veranschlagt. Sie setzen sich aus der Kanalgebühr 1.270.000 € und der Niederschlagswassergebühr 900.000 € zusammen. Eine Neukalkulation der Gebührensätze zum 01.01.2025 wurde im Jahr 2024 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 2025 mit **235.000 €** veranschlagt.

Zu 3:

Kostenerstattungen diverser Reparaturen.

Zu 4:

Kostenerstattungen für Abwasseruntersuchungen diverser Betriebe. Kostenerstattungen für die Umbindung der Abwasserhausanschlüsse.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Zu 5:

Ansatz wird analog zu Wasserversorgung auf 3.000 € festgesetzt.

Zu 6:

Die Entsorgung des Fäkalschlammes der Gruben wird durch die Mitarbeiter des Bauhofes entsorgt und den Eigentümern in Rechnung gestellt.

Aufwendungen des Erfolgsplans – Abwasserbeseitigung

		2023	2024	2025
		€	€	€
1	Strombezugskosten	500	1.000	1.000
2	Unterhaltung Abwasserbeseitigungsanlagen	40.000	48.000	65.000
3	Aufwand für bezogene Leistungen	0	0	3.000
4	Instandhaltung technischer Anlagen	3.000	3.000	5.000
5	Abwasseruntersuchungen	2.500	4.000	4.000
6	Verbandsumlage Abwasserverband Obere Dietzhölze	1.271.000	1.235.000	1.230.000
7	Verbandsumlage Abwasserverband Perfgebiet Bad Laasphe	221.000	217.718	230.000
8	Abwasserabgabe	15.000	1.000	500
9	Personalaufwendungen	42.200	60.000	64.000
10	Abschreibungen	345.000	375.000	373.000
11	Ingenieurleistungen	11.000	11.000	32.000
12	Beratungskosten	3.000	23.000	3.000
13	Verwaltungskostenbeitrag	80.000	85.000	110.000
14	Sitzungsgelder	350	350	350
15	Sonst. Betrieblicher Aufwand (Auflösung ARAP)	65.000	80.000	75.000
16	Kosten EDV	12.000	14.000	12.000
17	Zinsaufwand – kurzfristig	0	0	0
18	Zinsaufwand – langfristig	95.000	95.000	95.000
19	Portokosten	500	4.500	500
20	Bankgebühren	500	600	1.750
21	Beiträge/Verbände/Öffentlichkeit	550	1.000	1.000
	Summe:	2.211.600 €	2.262.668	2.306.100

Erläuterungen zu den Aufwendungen des Erfolgsplans - Abwasserbeseitigung

Zu 2:

Der Ansatz wird für das Jahr 2025, begründet durch die erhöhte Inflation, angepasst. Hier werden das Material, Reparaturen/Instandhaltungen/Wartungen der Kanalleitungen, die nicht investiv sind, sowie Kanalspülungen gebucht.

Zu 3:

Der Ansatz wird erstmalig im Vorbericht 2025 separat abgebildet.

Zu 6:

Ansatz gem. Haushaltsplanes des Abwasserverbandes Obere Dietzhölze.

Zu 7:

Ansatz gem. Haushaltsplanes des Abwasserverbandes Perfgebiet Bad Laasphe.

Vorbericht Wirtschaftsplan Gemeindewerke 2025

Zu 8:

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

Zu 9:

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

Zu 10:

Darstellung des Wertverlustes unserer Anlagen.

Zu 11:

EKVO-Bericht (5.000 €); Ingenieurleistungen Leitungskataster (6.000 €); Hydraulik (20.000 €)

Zu 12:

Rückstellung Wirtschaftsprüfer (3.000 €).

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. Die Verrechnungssätze wurden überarbeitet und mit der Gemeinde abgestimmt.

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).

Zu 16:

Datenverarbeitungskosten Buchhaltung (N7), Alkis-Datenbank AVO, Ingrada Web. Softwarepflege KKG 50 %, GEOventis – Wartung,

Zu 18:

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

Zusammenfassung Ergebnisplan Abwasserbeseitigung		
Erträge:	-2.428.000	€
Aufwendungen:	2.306.100	€
Jahresüberschuss:	-121.900	€

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Ergebnishaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50.240	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.014.309	-3.104.000	-3.415.000	-3.415.000	-3.415.000	-3.415.000
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-37.812	-28.000	-20.800	-20.800	-20.800	-20.800
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-19.135	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
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	-405.943	-410.000	-435.000	-445.000	-455.000	-465.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.960	-1.000	-800	-800	-800	-800
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.530.398	-3.584.000	-3.910.600	-3.920.600	-3.930.600	-3.940.600
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	398.157	422.000	450.100	463.600	476.600	480.600
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.301	28.000	29.000	30.000	30.000	31.000
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629.432	609.750	672.700	678.700	672.700	668.700
14	66	Abschreibungen	671.014	725.000	696.600	719.300	738.200	750.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	197.308	170.000	205.000	205.000	205.000	205.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.681.150	1.563.718	1.560.500	1.561.500	1.560.500	1.560.500
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)	3.602.070	3.519.168	3.614.600	3.658.800	3.683.700	3.696.500
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	71.672	-64.832	-296.000	-261.800	-246.900	-244.100
21	56, 57	Finanzerträge	-5.754	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	124.813	125.000	131.000	130.000	130.000	130.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	119.059	120.000	125.000	124.000	124.000	124.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-3.536.152	-3.589.000	-3.916.600	-3.926.600	-3.936.600	-3.946.600
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.726.883	3.644.168	3.745.600	3.788.800	3.813.700	3.826.500
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	190.731	55.168	-171.000	-137.800	-122.900	-120.100
27	59	Außerordentliche Erträge	-3					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.425					
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1.422					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	192.153	55.168	-171.000	-137.800	-122.900	-120.100
		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 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		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 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatechtliche Leistungsentgelte	45.728	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.034.580	3.104.000	3.415.000	3.415.000	3.415.000	3.415.000
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	45.235	28.000	20.800	20.800	20.800	20.800
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 Finaneinzahlungen	5.595	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	37.502	1.000	800	800	800	800
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	3.168.640	3.169.000	3.473.600	3.473.600	3.473.600	3.473.600
10	830	Personalauszahlungen	-386.937	-422.000	-450.100	-463.600	-476.600	-480.600
11	831	Versorgungsauszahlungen	-25.030	-28.000	-29.000	-30.000	-30.000	-31.000
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-630.883	-517.750	-584.700	-593.700	-587.700	-583.700
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-244.046	-170.000	-205.000	-205.000	-205.000	-205.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-1.616.803	-1.563.718	-1.560.500	-1.561.500	-1.560.500	-1.560.500
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-26.505	-125.000	-131.000	-130.000	-130.000	-130.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-27.855	-700	-700	-700	-700	-700
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-2.958.059	-2.827.168	-2.961.000	-2.984.500	-2.990.500	-2.991.500
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	210.581	341.832	512.600	489.100	483.100	482.100
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	1.006.918	855.000	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)	1.006.918	855.000	855.000	855.000	855.000	855.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-520.426	-875.000	-900.500	-732.000	-685.000	-685.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-479.370					

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Finanzhaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-491.182	-168.400	-118.000	-113.000	-33.000	-33.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-1.490.978	-1.043.400	-1.018.500	-845.000	-718.000	-718.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-484.060	-188.400	-163.500	10.000	137.000	137.000
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-273.479	153.432	349.100	499.100	620.100	619.100
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	250.000					
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-54.370	-97.000	-75.000	-75.000	-77.000	-77.000
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-18.784	-97.000	-75.000	-75.000	-77.000	-77.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	195.630	-97.000	-75.000	-75.000	-77.000	-77.000
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-77.849	56.432	274.100	424.100	543.100	542.100
35		Haushaltunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
36		Haushaltunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)		---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltjahres	236.712	158.863	215.295	489.395	913.495	1.456.595
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-77.849	56.432	274.100	424.100	543.100	542.100
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	158.863	215.295	489.395	913.495	1.456.595	1.998.695
		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	-55.239,96	---	---	---	---	---

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Investitionsprogramm							
Gemeindewerke Eschenburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahresergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
K-2022-001 Hauanschlüsse				-1.722,97			
K-2022-004 Abwassersammler K 30 Hirzenhain				-37.624,98			
K-2022-008 Abwassersammler Unterm Klein-Loh				-38.647,30			
K-2022-010 Abwassersammler Rehgartenstraße				-11.296,28			
K-2023-001 Hauanschlüsse				-11.073,40			
K-2023-002 Kleininvestitionen BGA-Abwasserverband				-15.633,96			
K-2023-003 Investitionen Bauprogramm AVOD				-447.171,00			
K-2023-004 Abwassersammler Oranienstraße				-65.349,80			
K-2023-005 Abwassersammler Flurstraße				-85.208,37			
K-2023-006 Abwassersammler Talstraße				-2.709,63			
K-2023-007 Abwassersammler Betzelbachstraße				-1.172,75			
K-2023-008 Abwassersammler Schwarzbachstraße				-178.172,74			
K-2023-009 Abwasserpumpe				-2.196,74			
K-2024-001 Hausanschlüsse			-20.000,00				
K-2024-002 Kleininvestitionen BGA-Abwasserverband			-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-2025-001 Hausanschlüsse Kanal	-20.000,00				-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
K-2025-002 Kleininvestitionen BGA-Abwasserverband	-19.000,00				-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
K-2025-003 Abwasserhebeanlage/Erneuerung Schachtbauwerk	-30.000,00						
K-2025-005 Abwasserleitung Königsberger Straße	-115.000,00						
K-2025-006 Abwasserleitung Sammetwiesenstraße I	-47.000,00						
K-2025-007 Abwasserleitung Sammetwiesenstraße II	-58.000,00						
K-2025-008 Abwasserleitung Sammetwiesenstraße III	-80.000,00						
K-2025-009 Abwasserleitung Im Boden	-50.000,00						
K-2025-010 Abwasserleitung Ringstraße	-30.000,00						
K-2025-011 Abwasserleitung Windhainstraße	-95.000,00						
K-2025-012 Abwasserleitung Segelfliegerhang	-65.000,00						
K-2025-014 Bauprogramm III Abwasser 2026					-478.000,00	-400.000,00	-400.000,00
W-2020-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung				-1.032,95			
W-2022-012 Quelleinfassungen (Zaunbau)				-7.467,50			
W-2022-013 Druckminderanlagen Hirzenhain Bahnhof				-5.122,50			
W-2023-001 Hausanschlüsse				-15.199,08			
W-2023-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung				-14.201,54			
W-2023-003 Wasserzähler				-1.185,48			
W-2023-004 Pumpen für Gewinnungsanlagen				-8.830,26			
W-2023-006 Wasserleitung Flurstraße				-26.782,23			
W-2023-007 HB Arthel - Betonsanierung				-419.789,62			
W-2024-001 Hausanschlüsse			-15.000,00				
W-2024-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung			-16.100,00				
W-2024-003 Wasserzähler			-11.500,00				
W-2024-004 Pumpen			-10.000,00				
W-2024-005 Absperrschieber und Schieberkreuze			-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				

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Investitionsprogramm							
Gemeindewerke Eschenburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs - Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahresergebnis 2023	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
W-2025-001 Hausanschlüsse Wasser	-15.000,00				-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
W-2025-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-21.000,00				-55.000,00	-15.000,00	-15.000,00
W-2025-003 Wasserzähler	-8.000,00				-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
W-2025-004 Server System Büro Wassermeister	-40.000,00				-25.000,00		
W-2025-005 Wasserkammern ZB Pracht	-75.000,00						
W-2025-006 Wasserbehälter/Verrohrung ZB Pracht	-70.000,00						
W-2025-007 Filterbehälter TB In der Simmersbach	-15.000,00						
W-2025-008 Trinkwasserleitung Segelfliegerhang	-25.000,00						
W-2025-009 Trinkwasserleitung Poststraße	-45.000,00						
W-2025-010 Trinkwasserleitung Bombergstraße/Forsthausstraße	-25.000,00						
W-2025-011 Trinkwasserleitung Rother Straße	-52.000,00						
W-2025-012 Zaunbau Hochbehälter Eibelshausen	-8.000,00						
W-2025-013 Zaunbau PS Lixfelder Weg	-6.000,00						
W-2025-014 Zaunbau Quelle Hesseln	-4.500,00						
W-2025-015 Bauprogramm III Wasserversorgung 2026					-234.000,00	-250.000,00	-250.000,00

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilergebnishaushalt Betriebszweig 1 Wasserversorgung

Gemeindewerke Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.000	-26.000	-46.990
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.240.000	-1.095.000	-1.079.057
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.800	-8.000	-19.178
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-8.000	-10.000	-19.135
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	-200.000	-190.000	-183.001
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-800	-1.000	-2.960
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.485.600	-1.330.000	-1.350.320
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	390.100	366.000	354.609
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.000	24.000	21.597
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.100	415.800	463.044
14	66	Abschreibungen	323.600	350.000	323.904
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	95.000	85.000	92.854
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	100.000	110.000	108.269
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	708
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.403.500	1.351.500	1.364.986
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-82.100	21.500	14.666
21	56, 57	Finanzerträge	-3.000	-3.000	-2.891
22	77	Finanzaufwendungen	36.000	30.000	35.063
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	33.000	27.000	32.173
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-49.100	48.500	46.839
25	59	Außerordentliche Erträge			-2
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.425
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.422
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-49.100	48.500	48.261
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-49.100	48.500	48.261

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Betriebszweig 1 Wasserversorgung

Gemeindewerke Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	325.000		325.000	312.170		
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				250.000		
	Summe	325.000		325.000	562.170		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-340.500		-295.000	-515.523	-6.562.500	-5.798.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-51.295		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-69.000		-162.600	-27.717	-1.729.050	-1.580.050
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-2.794	-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	-11.084	-712.000	-712.000
	Summe	-409.500		-469.600	-605.619	-9.003.550	-8.090.550
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-84.500		-144.600	-43.449	-9.003.550	-8.090.550

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilergebnishaushalt Betriebszweig 5 Abwasserbeseitigung

Gemeindewerke Eschenburg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000	-5.000	-3.249
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.175.000	-2.009.000	-1.935.252
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-20.000	-18.634
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	-235.000	-220.000	-222.943
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.425.000	-2.254.000	-2.180.078
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	60.000	56.000	43.548
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.000	4.000	2.704
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.600	193.950	166.118
14	66	Abschreibungen	373.000	375.000	347.110
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	110.000	85.000	104.454
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.460.500	1.453.718	1.572.881
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.211.100	2.167.668	2.236.814
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-213.900	-86.332	56.736
21	56, 57	Finanzerträge	-3.000	-2.000	-2.863
22	77	Finanzaufwendungen	95.000	95.000	89.750
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	92.000	93.000	86.887
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-121.900	6.668	143.623
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)	-121.900	6.668	143.623
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-121.900	6.668	143.623

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Teilfinanzhaushalt Betriebszweig 5 Abwasserbeseitigung

Gemeindewerke Eschenburg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2023	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	530.000		530.000	694.748		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	530.000		530.000	694.748		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-560.000		-580.000	-4.904	-9.760.700	-8.422.700
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-428.074		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-49.000		-5.800	-463.465	-3.757.600	-3.727.600
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-5.800	-447.029	-3.061.100	-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	-75.000		-85.000	-43.286	-1.329.000	-1.100.000
	Summe	-684.000		-670.800	-939.729	-14.847.300	-13.250.300
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-154.000		-140.800	-244.981	-14.847.300	-13.250.300

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Ergebnishaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.135.000	-3.446.000	-3.446.000	-3.446.000	-3.446.000
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-28.000	-20.800	-20.800	-20.800	-20.800
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
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. steuerähnл. 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	-410.000	-435.000	-445.000	-455.000	-465.000
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-1.000	-800	-800	-800	-800
10	Summe der ordentlichen Erträge	-3.584.000	-3.910.600	-3.920.600	-3.930.600	-3.940.600
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	422.000	450.100	463.600	476.600	480.600
644-646	Versorgungsaufwendungen	28.000	29.000	30.000	30.000	31.000
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	609.750	672.700	678.700	672.700	668.700
66	Abschreibungen	725.000	696.600	719.300	738.200	750.000
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	170.000	205.000	205.000	205.000	205.000
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.563.718	1.560.500	1.561.500	1.560.500	1.560.500
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	700	700	700
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.519.168	3.614.600	3.658.800	3.683.700	3.696.500
20	Verwaltungsergebnis	-64.832	-296.000	-261.800	-246.900	-244.100
56,57	Finanzerträge	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	125.000	131.000	130.000	130.000	130.000
23	Finanzergebnis	120.000	125.000	124.000	124.000	124.000
24	Ordentliches Ergebnis	55.168	-171.000	-137.800	-122.900	-120.100
59	Außerordentliche Erträge					
79	Außerordentliche Aufwendungen					
27	Außerordentliches Ergebnis					
28	Jahresergebnis	55.168	-171.000	-137.800	-122.900	-120.100

Wirtschaftsplan Gemeindewerke Eschenburg

Finanzhaushalt

Gemeindewerke Eschenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.832	512.600	489.100	483.100	482.100
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	855.000	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	855.000	855.000	855.000	855.000	855.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-875.000	-900.500	-732.000	-685.000	-685.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-168.400	-118.000	-113.000	-33.000	-33.000
	davon: Auszahlungen für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-5.800				
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen davon: Auszahlungen für Ausleihungen					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.043.400	-1.018.500	-845.000	-718.000	-718.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-188.400	-163.500	10.000	137.000	137.000
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	-97.000	-75.000	-75.000	-77.000	-77.000
32A	davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	-97.000	-75.000	-75.000	-77.000	-77.000
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-97.000	-75.000	-75.000	-77.000	-77.000
35	Nachrichtlich: Netto-Belastung ordentliche Tilgung von Krediten	-97.000	-75.000	-75.000	-77.000	-77.000
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	244.832	437.600	414.100	406.100	405.100

Stellenplan Gemeindewerke

Teilhaushalt	Bezeichnung														Azubi	Arbeitnehmer zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Zahl der ab 01.07.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Zahl der ab 01.09.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen			
																					Nebenbeschäftigte			
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1						
1	Technische Abteilung								1		1	2							4	4	4	4	4	
2	Verwaltung								0,5	1									1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	0,5 Stelle 9b hat ein Kontingent von 15 h/Woche
3	Auszubildender															1	1	1	0	0	0	1		
Stellenplan 2025									1,5	1	1	2				1	6,5	6,5	5,5	5,5	6,5			
Stellenplan 2024									1,5		2	2					6,5	6,5	5,5	5,5	6,5			
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen									1,5		2	2					5,5	5,5	5,5	5,5	6,5			

