



Guido Rötzer
Stadtverordnetenvorsteher

Bruchköbel, 19.06.2024

Niederschrift

Gremium	Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel
Sitzungsnummer	2/2024
Datum	Dienstag, den 12.03.2024
Sitzungsdauer	19:30 Uhr bis 20:49 Uhr
Ort	Stadthaus, Stadtverordnetensaal, Hauptstraße 32, 63486 Bruchköbel, 2. OG (Zimmer 218)

Teilnehmer:

Stadtverordnetenvorsteher Rötzer, Guido (CDU)
Stadtverordnete Aschoff, Lisa-Marie (CDU)
Stadtverordneter Baier, Patrick (BBB)
Stadtverordneter Bandura, Benedikt (FDP)
Stadtverordnete Biehler-Eckardt, Antje (FDP)
Stadtverordnete Blum, Silke (GRÜNE)
Stadtverordnete Bürgstein, Conny-Cassandra (GRÜNE)
Stadtverordnete Bürgstein, Patricia (GRÜNE)
Stadtverordnete Förster-Helm, Eike (GRÜNE)
Stadtverordneter Hillmann, Matthias (CDU)
Stadtverordneter Hormel, Harald (BBB)
Stadtverordneter Jüngling, Werner (FDP)
Stadtverordnete Jungmann, Katharina (FDP)
Stadtverordneter Kitzmann, Alexander (CDU)
Stadtverordnete Klein, Gisela (BBB)
Stadtverordneter Köbel, Andreas (FDP)
Stadtverordneter Köhler, Cieran (GRÜNE)
Stadtverordnete Lauterbach, Katja (FDP)
Stadtverordnete Lind, Franziska (SPD)
Stadtverordneter Linek, Klaus (GRÜNE)
Stadtverordneter Machtanz, Janis (SPD)
Stadtverordnete Neunemann-Güth, Nicole (FDP)
Stadtverordneter Nohl, Frank (SPD)
Stadtverordneter Ochs, Reiner (CDU)
Stadtverordnete Pauly, Monika (SPD)
Stadtverordneter Rechholz, Joachim (CDU)
Stadtverordnete Reul, Karina (CDU)
Stadtverordneter Ringel, Uwe (GRÜNE)
Stadtverordnete Schulze, Christina (SPD)
Stadtverordnete Seewald, Carina (BBB)
Stadtverordneter Sliwka, Thomas (CDU)
Stadtverordneter Villnow, Andreas (FDP)
Stadtverordneter Wenzel, Harald (GRÜNE)
Stadtverordneter Dr. Wingefeld, Volker (FDP)
Stadtverordneter Woschek, Patrick (SPD)
Stadtverordneter Zocher, Christian (CDU)
Stadtverordnete Zorbach, Stefanie (BBB)

Magistrat:

Bürgermeisterin Braun, Sylvia (FDP)
Erster Stadtrat Blum, Oliver (GRÜNE)
Stadträtin Cammerzell, Ingrid (CDU)
Stadtrat Keim, Reiner (CDU)
Stadtrat Rinkenbach, Hans (SPD)
Stadtrat Rodi, Philipp (FDP)
Stadtrat Schäfer, Jürgen (FDP)
Stadtrat Schafranka, Andreas (GRÜNE)
Stadtrat Viehmann, Norbert (SPD)

Schriftführer:

Schriftführer Dr. Wächtler, Achim

Tagesordnung

öffentliche Sitzung

1. Einwendungen gegen die Richtigkeit der Niederschrift der Sitzung vom 20.02.2024
2. Mitteilungen des Stadtverordnetenvorstehers / Anfragen an den Stadtverordnetenvorsteher
3. Bericht des Magistrats über wichtige Verwaltungsangelegenheiten und Anfragen zu diesen Berichten
4. Berichte aus den Ausschüssen
5. Haushaltsreden der Fraktionen
6. Antrag der CDU-Fraktion: (DS-34/2024)
Erhöhung der Grundsteuer A und B aussetzen
7. Antrag der CDU-Fraktion: (DS-35/2024)
Machbarkeitsstudie
8. Antrag der CDU-Fraktion: (DS-36/2024)
Streichung geplanter Stellen
9. Antrag der CDU-Fraktion: (DS-37/2024)
Laufbahn Rudolf-Harbig-Stadion
10. Antrag der CDU-Fraktion: (DS-38/2024)
Streichung von Sach- und Dienstleistungen Stadtmarketing GmbH
11. Antrag der CDU-Fraktion: (DS-39/2024)
Aussetzung Verchippung
12. Antrag der CDU-Fraktion: (DS-40/2024)
Pauschale Mittelkürzung
13. Antrag der SPD-Fraktion: (DS-41/2024)
Antrag zum Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 –
Betrieb von Spielplätzen (Produkt: 06366010)

- | | | |
|-----|--|---------------|
| 14. | Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 1:
Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 10% | (DS-42/2024) |
| 15. | Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 2:
Streichung von 9 neuen Stellen | (DS-43/2024) |
| 16. | Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 3:
Reduzierung der Schulumlage im Jahr 2025 (Produkt 16611000, Konto 73542001) | (DS-44/2024) |
| 17. | Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 4:
keine Erhöhung der Grundsteuern in Bruchköbel | (DS-45/2024) |
| 18. | Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 5:
Keine Erhöhung der Gewerbesteuer in Bruchköbel | (DS-46/2024) |
| 19. | Wirtschaftsplan 2024 der Sozialen Dienste | (DS-154/2023) |
| 20. | Beratung und Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan 2024 der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel | (DS-222/2023) |
| 21. | Änderungen zum Haushaltsentwurf 2024 | (DS-30/2024) |
| 22. | Änderung zum Stellenplan der Verwaltung für 2024 | (DS-29/2024) |
| 23. | Stellenplan der Verwaltung für 2024 | (DS-246/2023) |
| 24. | Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 | (DS-247/2023) |
| 25. | Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 | (DS-248/2023) |
| 26. | Haushaltssicherungskonzept für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 | (DS-249/2023) |
| 27. | Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 | (DS-250/2023) |

Protokoll, öffentliche Sitzung

Der Stadtverordnetenvorsteher eröffnet die Sitzung und stellt die ordnungsgemäße Ladung sowie mit 35 anwesenden Damen und Herren Stadtverordneten die Beschlussfähigkeit fest.

Zur Tagesordnung ergeben sich keine Einwendungen.

1. Einwendungen gegen die Richtigkeit der Niederschrift der Sitzung vom 20.02.2024

Gegen die Richtigkeit der Niederschrift vom 20.02.2024 haben sich keine Einwendungen ergeben, die Niederschrift gilt damit als genehmigt.

2. Mitteilungen des Stadtverordnetenvorstehers / Anfragen an den Stadtverordnetenvorsteher

Der Stadtverordnetenvorsteher hat keine Mitteilungen und Anfragen an ihn wurden nicht gestellt.

Der Stadtverordnete Woschek betritt um 19:33 Uhr den Sitzungssaal, damit sind 36 Stadtverordnete anwesend.

3.	Bericht des Magistrats über wichtige Verwaltungsangelegenheiten und Anfragen zu diesen Berichten
----	--

Die Bürgermeisterin berichtet zur Seniorenbeiratswahl, die am 06.10.2024 im Sinne der Satzung ausschließlich per Briefwahl stattfindet. Wahlvorschläge können bis 17.08.2024 eingebracht werden. Der Seniorenbeirat besteht aus mindestens 7 und maximal 13 Mitgliedern. Werden zwischen 7 und 13 Bewerber zugelassen entfällt die Wahl und der Seniorenbeirat wird vom Magistrat berufen.

Die Stadtverordnete Neunemann-Güth betritt um 19:34 Uhr den Sitzungssaal, damit sind 37 Stadtverordnete anwesend.

Weiter berichtet die Bürgermeisterin zum Sachstand KOMPASS-Programm. Die im Rahmen der ersten Sicherheitskonferenz stattgefundenen Begehungen der „Angst-Orte“ festgestellten Probleme konnten bereits mit ersten Maßnahmen behoben werden oder sind in der Umsetzung. Beispielsweise wurde die Beleuchtung im Bereich des Parkplatzes an der Heinrich-Böll-Schule optimiert und eine verbesserte Beleuchtung an der Unterführung der L3195 wird in Kürze eingebaut.

In Kürze wird die 2. Sicherheitskonferenz stattfinden, bei der die Entwicklungen bewertet und weitere kurzfristige sowie auch längerfristige Maßnahmen abgestimmt werden.

Derzeit wird eine umfangreiche regionale Sicherheitsanalyse vom Fachbereich erstellt, welche von hier aus dem Polizeipräsidium Südosthessen vorgelegt wird. Danach kann die Verleihung des KOMPASS Sicherheitssiegels durch das Land Hessen erfolgen.

Zum Ostermarsch berichtet die Bürgermeisterin, dass dieser wie gewohnt am Karfreitag, den 29.03.2024 ab 14:00 Uhr auf dem Freien Platz stattfindet. Es handelt sich wie in den vergangenen Jahrzehnten um einen der terminlich jeweils ersten stattfindenden Ostermärsche in Hessen und im Bundesgebiet pro Jahr. In den kommenden Tagen wird noch ein Kooperationsgespräch mit dem DGB als Anmelder stattfinden. Bisher drängen sich keine Veränderungen im Ablauf im Vergleich zum vergangenen Jahr auf, d. h. es wird wie immer eine Kundgebung auf dem Freien Platz und anschließend einen Spaziergang zur Dicken Eiche stattfinden.

Die Bürgermeisterin berichtet zum Projekt LoRaWAN - Long Range Wide Area Network. Diese Funktechnik ermöglicht ein energieeffizientes Senden und Empfangen von Daten über lange Strecken. Dies wurde speziell für das Internet-of-Things entwickelt. Mit LoRaWAN ist es möglich mehrere hundert Sensoren innerhalb eines Netzwerkes zu verwalten und Sensordaten zu verarbeiten. Sensoren können bis zu 10 Jahren ohne Batteriewechsel betrieben werden, was den Wartungsaufwand erheblich einschränkt.

Für die Stadt Bruchköbel steht im öffentlichen Raum hierbei die Teilnahme an einer Arbeitsgruppe des MKK an. Es handelt sich um ein Pilotprojekt zur Implementierung diverser Sensorik im öffentlichen Bereich, zur Überwachung infrastruktureller Basisdaten, Geodaten sowie zur Erhebung analytischer Auswertungen, über ein vom Main-Kinzig-Kreis zur Verfügung gestelltes Dashboard.

Für ausschließliche Bedarfe der Stadt, also im nicht-öffentlichen Bereich ist eine Implementierung des LoRaWAN-Netzwerkes zur Optimierung städtischer Dienste wie der Fernablesung von Zählern und Heizöltanks in städtischen Liegenschaft über ein eigenes Dashboard möglich.

Zur Baumaßnahme Kinzigheimer Weg berichtet die Bürgermeisterin, dass der nächste Bauabschnitt im Kinzigheimer Weg beginnt. Ab Montag, den 18.03.2024 erfolgt die Vollsperrung für den Streckenabschnitt zwischen der Marienburger Straße und Haagstraße. Aktuell werden die Arbeiten durch eindringendes Wasser, welches höher ansteht als im Bodengutachten ermittelt, leicht erschwert. Dies ist auch auf starke und anhaltende Regenfälle der vergangenen Wochen zurückzuführen.

In den kommenden Wochen werden 2 Bauarbeiter-Kolonnen parallel eingesetzt und die Versorgerunternehmen arbeiten gleichzeitig am Einbau der Wasser- und Gasleitungen.

Die großräumige Umleitung wird größtenteils missachtet. Stattdessen wird die Umleitung, die nur für den ÖPNV gedacht war, genutzt. In diesem Bereich kommt es weiterhin zu Beschwerden aus der Bevölkerung. Es wird über zu schnell fahrende Fahrzeuge berichtet und vom Missachten der nachträglich ausgewiesenen „Anlieger frei“ Beschilderung. Die Stadtpolizei hat bereits mehrere Messtage durchgeführt und überprüft fortlaufend das Befahren der „Anlieger frei“ Straßen. Es sei darauf hingewiesen, dass dieser Umleitungszustand vorübergehend und das Ende absehbar ist. Es wird derzeit damit gerechnet, dass im Juli der nächste Bauabschnitt in Betrieb genommen werden kann und damit eine komplett andere Umleitungsstrecke zu benutzen ist.

Weiter berichtet die Bürgermeisterin zum barrierefreien Ausbau der Bushaltestellen. Der Zuschlag zum Ausbau der barrierefreien Bushaltestellen ist an die Firma Strassing GmbH erteilt worden. Am 18.03.2024 werden die ersten Haltestellen auf der Hauptstraße, Höhe AWO begonnen. Die Arbeiten erfolgen halbseitig, sodass der fließende Verkehr mittels Ampelregelung die Engstelle passieren kann. Anschließend werden die Haltestellen in der Lindenallee „Birkenweg“ ausgebaut. Dort, wo es möglich ist und es die Arbeitssicherheit erlaubt, wird auch bei den nächsten umzubauenden Haltestellen darauf geachtet, Vollsperrungen nur anzuordnen, wenn keine andere Möglichkeit besteht.

Weitere 25 Haltestellen folgen, die Arbeiten nehmen ca. ein Jahr in Anspruch. Dabei ist zu bedenken, dass nicht nur die eigentlichen Haltestellen, sondern oftmals die komplette Zuwegung mit umzugestalten ist. Die Wartehallen werden repariert und modernisiert. Wo die nächsten Haltestellen umgebaut werden, kann der Homepage und den sozialen Medien entnommen werden.

Zu den Bauarbeiten am Bahnhof berichtet die Bürgermeisterin, dass die Gleisbrücken in den Sperrpausen bzw. in Nacharbeit eingebaut wurden. Die Ausschachtung der Baugrube für die Personenunterführung erfolgt unter sog. „rollenden Rad“. Der Fortschritt der derzeit durchgeführten Arbeiten befindet sich laut Angabe der Baufirma vor Ort im Plan.

Die Bürgermeisterin berichtet zum Grillplatz Dicke Eiche, dass aufgrund einer Empfehlung der Kommunalversicherung bzgl. Spielplätze in Gewässernähe dort eine U-förmige Einzäunung des Sees in Umsetzung ist. Die U-förmige Einzäunung soll auf der Spielplatzseite über einen Doppelstabmattenzaun entstehen und die Treppenanlage zum See abgebaut werden.

Die Grillhütte wird nach dem Vandalismusschaden derzeit umgebaut, so dass nur noch eine Feuerstelle mit (Leih-)Schwenkgrill vorhanden ist.

Zum Flüchtlingscamp berichtet die Bürgermeisterin, dass der dritte Bauabschnitt bis Ende des Monats beendet sein soll. Dann sind auch die Einfahrt und die Stellplätze neu asphaltiert und markiert und das gesamte Gelände ist eingezäunt. Die Mängelbeseitigung kann sich allerdings noch bis in den April ziehen.

Für die Kita Sternenland berichtet die Bürgermeisterin, dass das Außengelände Formen annimmt. Da das Wetter sich etwas verbessert hat, war es möglich den vorderen Terrassenbereich fertig zu stellen und den Kindern zur Verfügung zu stellen. Die weiteren Arbeiten werden noch ca. 4 Wochen andauern. Anschließend wird die Hofeinfahrt noch neu asphaltiert.

Zu den Betreuungsplätzen an den Grundschulen berichtet die Bürgermeisterin, dass die Haingartenschule letzte Woche über 40 Absagen für das neue Schuljahr rausgeschickt hat. Zahlreiche Elternbeschwerden haben auch die Stadt erreicht, auch wenn wir keine Hortplätze mehr anbieten können. Die Haingartenschule hat die Betreuung seit dem letzten Schuljahr übernommen und die Zahl der betreuten Kinder von Anfang an steigern können. Nun fehlt weiterer Raum zur Betreuung vieler Erstklässler.

Auf unsere Initiative hin findet morgen ein Runder Tisch mit Kreis, Schule und ASB statt. Ziel ist es, weitere Betreuungskapazitäten in zu schaffen. Wir haben hier Unterstützung zugesagt.

Zum Status Bärensee berichtet die Bürgermeisterin, dass die Reparaturen der Hauptschieber am Freitag beendet worden sind, seitdem ist der Campingplatz wieder komplett ans Wasser angeschlossen. Jetzt muss nur noch der Hydrant ausgetauscht werden und kleiner Restarbeiten durchgeführt werden, hierfür wird das Wasser jedoch nur in bestimmten Bereichen und kurzzeitig abgestellt. Die beiden Hauptstromkästen wurden in der letzten Woche von Fa. Kraft erneuert.

4.	Berichte aus den Ausschüssen
----	------------------------------

Die Stadtverordnete Lauterbach berichtet zu den Verhandlungen und Ergebnissen der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 27.02.2024.

5.	Haushaltsreden der Fraktionen
----	-------------------------------

Für die CDU-Fraktion hält der Stadtverordnete Ochs die Haushaltsrede.

Für die FDP-Fraktion hält die Stadtverordnete Lauterbach die Haushaltsrede.

Für die GRÜNE-Fraktion hält der Stadtverordnete Ringel die Haushaltsrede.

Für die SPD-Fraktion hält die Stadtverordnete Pauly die Haushaltsrede.

Für die BBB-Fraktion hält die Stadtverordnete Zorbach die Haushaltsrede.

TOP 6.	DS-34/2024	Antrag der CDU-Fraktion: Erhöhung der Grundsteuer A und B aussetzen
--------	------------	--

Die Erhöhung der Grundsteuer A und B sowie die Erhöhung der Gewerbesteuer für das Jahr 2024 werden ausgesetzt.

TOP 7.	DS-35/2024	Antrag der CDU-Fraktion: Machbarkeitsstudie
--------	------------	--

Streichung der Machbarkeitsstudie „Leerstandobjekte“ in Höhe von 49.800 €

Abstimmung: bei 14 Ja-Stimmen (CDU, BBB) und 23 Nein-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) abgelehnt.

TOP 8.	DS-36/2024	Antrag der CDU-Fraktion: Streichung geplanter Stellen
--------	------------	--

Streichung der geplanten Stellen:

1. zusätzliche Stelle IT Systemadministration
2. Klimaschutzmanager
3. Kultur- und Seniorenbereich
4. Wohnungsbetreuung und Abrechnung Asyl

TOP 9.	DS-37/2024	Antrag der CDU-Fraktion: Laufbahn Rudolf-Harbig-Stadion
--------	------------	--

Erneuerung des Belags für die Laufbahn im Rudolf-Harbig-Stadion wird zurückgestellt.

Abstimmung: bei 14 Ja-Stimmen (CDU, BBB) und 23 Nein-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) abgelehnt.

TOP 10.	DS-38/2024	Antrag der CDU-Fraktion: Streichung von Sach- und Dienstleistungen Stadtmarketing GmbH
------------	------------	---

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Stadtmarketing GmbH in Höhe von 525.700 Euro sind um die Hälfte zu reduzieren.

Abstimmung: bei 14 Ja-Stimmen (CDU, BBB) und 23 Nein-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) abgelehnt.

TOP 11.	DS-39/2024	Antrag der CDU-Fraktion: Aussetzung Verchippung
------------	------------	--

Die Verchippung und damit verbundene Neubeschaffung der Mülltonnen in Höhe von rund 180.000 Euro ist auszusetzen.

Abstimmung: bei 14 Ja-Stimmen (CDU, BBB) und 23 Nein-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) abgelehnt.

TOP 12.	DS-40/2024	Antrag der CDU-Fraktion: Pauschale Mittelkürzung
------------	------------	---

Die pauschale Mittelkürzung der Sach- und Dienstleistung von 3 Prozent im Jahr 2024 (262.000 Euro) wird auf 6 Prozent angehoben. In den Folgejahren ist die Kürzung von 4 Prozent auf 8 Prozent zu erhöhen.

TOP 13.	DS-41/2024	Antrag der SPD-Fraktion: Antrag zum Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 – Betrieb von Spielplätzen (Produkt: 06366010)
------------	------------	--

Der Ansatz im Bereich „Betrieb von Spielplätzen“ (Produkt: 06366010) wird um den Betrag von 10.000,00 € erhöht.

Abstimmung: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) und 14 Nein-Stimmen (CDU, BBB) beschlossen.

TOP 14.	DS-42/2024	Antrag der BBB-Fraktion: Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 1: Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 10%
------------	------------	---

Im Haushaltssicherungskonzept (s. 385) wird eine Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für das Jahr 2024 und die Folgejahre in Höhe von 10 % berücksichtigt.

TOP 15.	DS-43/2024	Antrag der BBB-Fraktion: Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 2: Streichung von 9 neuen Stellen
------------	------------	---

Im Stellenplan werden folgende neue Stellen wieder gestrichen, sowie die dazu gehörenden Personalkosten in den jeweiligen Teilergebnishaushalten in den Jahren 2024 bis 2026:

3 Stellen Facility Management, 1 Stelle IT, 1 Stelle soziale Einrichtungen für Senioren, 3 Stellen Asylangelegenheiten, 1 Stelle Umweltschutzmaßnahmen

TOP 16.	DS-44/2024	Antrag der BBB-Fraktion: Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 3: Reduzierung der Schulumlage im Jahr 2025 (Produkt 16611000, Konto 73542001)
------------	------------	--

Der Ansatz für die zu zahlende Schulumlage im Jahr 2025 wird um 122.036 EUR reduziert.

Abstimmung: einstimmig beschlossen

TOP 17.	DS-45/2024	Antrag der BBB-Fraktion: Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 4: keine Erhöhung der Grundsteuern in Bruchköbel
------------	------------	--

1. In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf

388 v.H.

festgesetzt.

2. In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf

530 v. H.

festgesetzt.

TOP 18.	DS-46/2024	Antrag der BBB-Fraktion: Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 5: Keine Erhöhung der Gewerbesteuer in Bruchköbel
------------	------------	---

In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die Gewerbesteuer auf

390 v. H.

festgesetzt.

TOP 19.	DS-154/2023	Wirtschaftsplan 2024 der Sozialen Dienste
------------	-------------	---

Der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel – siehe Anlage – wird in der vorliegenden Form mit folgenden Kenngrößen beschlossen:

	Sparte		Gesamt
	Ambulante Pflege	Tagespflege	
1. Erfolgsplan 2024			
Erträge	1.813.500,00 €	593.461,52 €	2.406.961,52 €
Aufwendungen	-1.753.250,00 €	-589.622,00 €	-2.342.872,00 €
Jahresergebnis	60.250,00 €	3.839,52 €	64.089,52 €
2. Vermögensplan 2024			
Deckungsmittel des Vermögensplans	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €
Ausgaben des Vermögensplans	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €
(nachrichtlich: inkl. Investitionskosten i.H.v. ...)	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €

3. Stellenplan 2024

Der vorgelegte Stellenplan wird genehmigt.

4. Kredite

Für 2024 ist keine Aufnahme von Krediten geplant.

Abstimmung: einstimmig beschlossen

TOP 20.	DS-222/2023	Beratung und Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan 2024 der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel
------------	-------------	--

Der Wirtschaftsplan 2024 mit einem Jahresergebnis von minus 1.131.608,00 Euro (Verlust) wird beschlossen.

Die Stellenübersicht 2024 (Teil B – C) ist Gegenstand des Wirtschaftsplans und wird von der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen des Wirtschaftsplanes beschlossen.

Abstimmung: bei 32 Ja-Stimmen (CDU, FDP, GRÜNE, SPD) und 5 Nein-Stimmen (BBB) beschlossen

TOP 21.	DS-30/2024	Änderungen zum Haushaltsentwurf 2024
------------	------------	--------------------------------------

Den in den beigefügten Anlagen aufgeführten Änderungen zum Haushaltsentwurf 2024 mit folgenden Ergänzungen aus dem Haupt- und Finanzausschuss vom 27.02.2024 wird zugestimmt.

„Zusätzlich zu den bisher formell eingebrachten Änderungen der Verwaltung stellt die Bürgermeisterin noch 2 weitere Änderungen für die Ergebnis- und Finanzplanung vor.

Aufgrund des heute eingegangenen Schreibens über die vorläufige Festsetzung des kommunalen Finanzausgleichs vom 27.02.2024 ändern sich die Schlüsselzuweisungen, die Kreisumlage und Schulumlage für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt:

Schlüsselzuweisung:	+188.000 €	Haushaltsverbesserung
Kreisumlage:	+65.000 €	Haushaltsverschlechterung
Schulumlage:	+30.000 €	Haushaltsverschlechterung

Des Weiteren verändern sich die Haushaltsansätze der Hundesteuer durch den bereits erfolgten Beschluss in der Stadtverordnetenversammlung wie folgt:

2024:	-11.000 €	
2025:	-8.000 €	(Erhöhung um 2,5 Prozent)
2026:	-8.000 €	
2027	-5.000 €	(Erhöhung um 2,5 Prozent)“

Abstimmung in der Fassung der Ergänzungen aus dem Haupt- und Finanzausschuss vom 27.02.2024: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD), 5 Nein-Stimmen (BBB) und 9 Enthaltungen (CDU) beschlossen

TOP 22.	DS-29/2024	Änderung zum Stellenplan der Verwaltung für 2024
------------	------------	--

Der im Entwurf beiliegende Stellenplan der Verwaltung für das Haushaltsjahr 2024 wird genehmigt. Der beiliegende Stellenplan ersetzt den ursprünglich eingebrachten Stellenplan für 2024 (DS 246/2023).

Abstimmung: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) und 14 Nein-Stimmen (CDU, BBB) beschlossen

TOP 23.	DS-246/2023	Stellenplan der Verwaltung für 2024
------------	-------------	-------------------------------------

Der im Entwurf vorliegende Stellenplan der Verwaltung für das Haushaltsjahr 2024 wird genehmigt.

Abstimmung: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) und 14 Nein-Stimmen (CDU, BBB) beschlossen.

TOP 24.	DS-247/2023	Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027
------------	-------------	--

Der Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 wird gemäß § 101 Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90, 93) zugestimmt.

Abstimmung: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) und 14 Nein-Stimmen (CDU, BBB) beschlossen.

TOP 25.	DS-248/2023	Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027
------------	-------------	---

Dem Investitionsprogramm für den Zeitraum von 2023 bis 2027 wird gemäß § 101 Absatz 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90 93) zugestimmt.

Abstimmung: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) und 14 Nein-Stimmen (CDU, BBB) beschlossen.

TOP 26.	DS-249/2023	Haushaltssicherungskonzept für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027
------------	-------------	---

Dem Haushaltssicherungskonzept für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 wird gemäß § 92 a HGO zugestimmt.

Das Haushaltssicherungskonzept ist Bestandteil des Haushaltes 2024.

Abstimmung: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) und 14 Nein-Stimmen (CDU, BBB) beschlossen.

TOP 27.	DS-250/2023	Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024
------------	-------------	---

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung am.....folgende Haushaltssatzung beschlossen:
- siehe Satzungstext -

Abstimmung: bei 23 Ja-Stimmen (FDP, GRÜNE, SPD) und 14 Nein-Stimmen (CDU, BBB) beschlossen.

Nachdem keine Wortmeldungen vorliegen, schließt der Stadtverordnetenvorsteher die Sitzung um 20:49 Uhr.

Guido Rötzer
Stadtverordnetenvorsteher

Dr. Achim Wächtler
Schriftführer



Ersterfassungsdatum: 15.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: CDU

CDU-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-34/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der CDU-Fraktion:

Erhöhung der Grundsteuer A und B aussetzen

Beschlussvorschlag:

Die Erhöhung der Grundsteuer A und B sowie die Erhöhung der Gewerbesteuer für das Jahr 2024 werden ausgesetzt.

Begründung:

Die im Verhältnis zum gesamten defizitären Haushaltsentwurf moderate Erhöhung der Grundsteuern stellt keine wesentliche Verbesserung der Haushaltslage dar und belastet unnötig die Bürgerinnen und Bürger zusätzlich.

Die aktuell wirtschaftlich angespannte Gesamtsituation bietet ein nicht absehbares Risiko für unsere Gesellschaft. Aktuell sind wir großen Herausforderungen ausgesetzt. Die Proteste der Landwirte, die angespannte Situation im privaten Konsum und sowie diverse Streiks sind ein Beleg dafür.

Handel, Handwerk und Gewerbe werden durch Maut und CO₂-Steuer-Erhöhung über Gebühr belastet. Schwankende Energiekosten belasten auch die ältere Generation. Durch unseren Antrag möchten wir Entlastung für die Bürgerinnen und Bürger auf breiter Basis schaffen.

Anlage(n):

1. Original-Antrag



Die Fraktion der CDU Bruchköbel

Bruchköbel, 15.02.2024

Sehr geehrter Frau Haupt- und Finanzausschussvorsitzende,

die CDU-Fraktion Bruchköbeler bitten Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung der kommenden HFA-Sitzung aufzunehmen.

Die Erhöhung der Grundsteuer A und B sowie die Erhöhung der Gewerbesteuer für das Jahr 2024 werden ausgesetzt.

Begründung:

Die im Verhältnis zum gesamten defizitären Haushaltsentwurf moderate Erhöhung der Grundsteuern stellt keine wesentliche Verbesserung der Haushaltslage dar und belastet unnötig die Bürgerinnen und Bürger zusätzlich.

Die aktuell wirtschaftlich angespannte Gesamtsituation bietet ein nicht absehbares Risiko für unsere Gesellschaft. Aktuell sind wir großen Herausforderungen ausgesetzt. Die Proteste der Landwirte, die angespannte Situation im privaten Konsum und sowie diverse Streiks sind ein Beleg dafür.

Handel, Handwerk und Gewerbe werden durch Maut und CO₂-Steuer-Erhöhung über Gebühr belastet. Schwankende Energiekosten belasten auch die ältere Generation. Durch unseren Antrag möchten wir Entlastung für die Bürgerinnen und Bürger auf breiter Basis schaffen.

Fraktionsvorsitzender

Reiner Ochs



Ersterfassungsdatum: 15.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: CDU

Ersteller:

CDU-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-35/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der CDU-Fraktion:

Machbarkeitsstudie

Beschlussvorschlag:

Streichung der Machbarkeitsstudie „Leerstandobjekte“ in Höhe von 49.800 €

Begründung:

Durch eine Machbarkeitsstudie wird die gefestigte Meinung der Eigentümer nicht geändert. Dies stellt vielmehr einen Eingriff in das Privateigentum der Eigentümer dar. Folgerichtig steht die geplante Ausgabe in keiner Relation zum erhofften Ergebnis. Unter den aktuellen wirtschaftlichen Voraussetzungen (u.a. Bauwirtschaft) ist auch mit einer kurz- oder mittelfristigen Veränderung nicht zu rechnen. Unabhängig davon, wäre es absolut sinnvoll im Vorfeld eine grundsätzliche Bereitschaft zur Veränderung bei den Eigentümern abzufragen.

Anlage(n):

1. Original-Antrag



Die Fraktion der CDU Bruchköbel

Bruchköbel, 15.02.2024

Sehr geehrter Frau Haupt- und Finanzausschussvorsitzende,

die CDU-Fraktion Bruchköbeler bitten Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung der kommenden HFA-Sitzung aufzunehmen.

Streichung der Machbarkeitsstudie „Leerstandobjekte“ in Höhe von 49.800 €

Begründung:

Durch eine Machbarkeitsstudie wird die gefestigte Meinung der Eigentümer nicht geändert. Dies stellt vielmehr einen Eingriff in das Privateigentum der Eigentümer dar. Folgerichtig steht die geplante Ausgabe in keiner Relation zum erhofften Ergebnis. Unter den aktuellen wirtschaftlichen Voraussetzungen (u.a. Bauwirtschaft) ist auch mit einer kurz- oder mittelfristigen Veränderung nicht zu rechnen. Unabhängig davon, wäre es absolut sinnvoll im Vorfeld eine grundsätzliche Bereitschaft zur Veränderung bei den Eigentümern abzufragen.

Fraktionsvorsitzender

Reiner Ochs



Ersterfassungsdatum: 15.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: CDU

CDU-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-36/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der CDU-Fraktion: Streichung geplanter Stellen

Beschlussvorschlag:

Streichung der geplanten Stellen:

1. zusätzliche Stelle IT Systemadministration
2. Klimaschutzmanager
3. Kultur- und Seniorenbereich
4. Wohnungsbetreuung und Abrechnung Asyl

Begründung:

Die aktuellen gesellschaftlichen Herausforderungen resultierend aus einer unklaren Zukunft und absehbar finanziellen Zusatzbelastung der Bürgerinnen und Bürger, mahnt zu einer umsichtigen kommunalen Haushaltsplanung. Immer mehr zusätzliche Stellen in der Verwaltung stellen auch dauerhafte Belastungen dar, welche u.a. durch stetig steigende Grundsteuern ausgeglichen werden müssen.

1. Speziell im IT-Bereich kann durch punktuellen Einkauf bei IT-Dienstleistern entsprechend benötigte Expertise eingekauft werden, welche z.B. für Belange der IT-Sicherheit von Nöten sind. Eine dauerhaft zusätzliche Stelle einzurichten, macht folgerichtig keinen Sinn.
2. Losgelöst von Fördermitteln, die der Kommune über einen kurzen Zeitraum zugutekommen (sind ebenfalls Steuergelder) ist von einer zusätzlichen Stelle abzusehen. Vielmehr sollte die Herausforderung der Verwaltung sein, diese Aufgabenstellung über vorhandene Ressourcen abzudecken oder auf interkommunale Zusammenarbeit (IKZ) zu setzen.
3. Die geplante Stelle für die „Organisation“ der Belange des Seniorenbearats ist

nicht nachvollziehbar. Dem Seniorenbeirat ist in seinem Wesen nicht die Rolle einer Veranstaltungsorganisation zugedacht. Der Kultur- und Seniorenbereich ist durch einen gut strukturierten Seniorenbeirat zum großen Teil abgedeckt. Darüber hinaus bietet die Stadt Bruchköbel in seinem Vereinsumfeld ausreichende Möglichkeiten an Angeboten. Dem Bekunden der städtischen Verwaltung nach, handelt es sich um einen Wunsch des Beirats eine solche Stelle einzurichten. Unter Berücksichtigung der defizitären Haushaltslage darf diesem Wunsch nicht entsprochen werden.

4. Die zusätzliche Stelle ist unter Berücksichtigung der defizitären Haushaltslage nicht vertretbar und auch nicht nachvollziehbar (derzeit 35 Wohneinheiten zu verwalten). Die Aufgabenstellung kann -sofern nicht über interne Ressourcen abbildbar – punktuell als Dienstleistung über externe Anbieter (z.B. Baugenossenschaft Bruchköbel) abgewickelt werden.

Anlage(n):

1. Original-Antrag



Die Fraktion der CDU Bruchköbel

Bruchköbel, 15.02.2024

Sehr geehrter Frau Haupt- und Finanzausschussvorsitzende,

die CDU-Fraktion Bruchköbeler bitten Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung der kommenden HFA-Sitzung aufzunehmen.

Streichung der geplanten Stellen:

- 1. zusätzliche Stelle IT Systemadministration**
- 2. Klimaschutzmanager**
- 3. Kultur- und Seniorenbereich**
- 4. Wohnungsbetreuung und Abrechnung Asyl**

Begründung:

Die aktuellen gesellschaftlichen Herausforderungen resultierend aus einer unklaren Zukunft und absehbar finanziellen Zusatzbelastung der Bürgerinnen und Bürger, mahnt zu einer umsichtigen kommunalen Haushaltsplanung. Immer mehr zusätzliche Stellen in der Verwaltung stellen auch dauerhafte Belastungen dar, welche u.a. durch stetig steigende Grundsteuern ausgeglichen werden müssen.

1. Speziell im IT-Bereich kann durch punktuellen Einkauf bei IT-Dienstleistern entsprechend benötigte Expertise eingekauft werden, welche z.B. für Belange der IT-Sicherheit von Nöten sind. Eine dauerhaft zusätzliche Stelle einzurichten, macht folgerichtig keinen Sinn.
2. Losgelöst von Fördermitteln, die der Kommune über einen kurzen Zeitraum zugutekommen (sind ebenfalls Steuergelder) ist von einer zusätzlichen Stelle abzusehen. Vielmehr sollte die Herausforderung der Verwaltung sein, diese Aufgabenstellung über vorhandene Ressourcen abzudecken oder auf interkommunale Zusammenarbeit (IKZ) zu setzen.
3. Die geplante Stelle für die „Organisation“ der Belange des Seniorenbeirats ist nicht nachvollziehbar. Dem Seniorenbeirat ist in seinem Wesen nicht die Rolle einer Veranstaltungsorganisation zugeordnet. Der Kultur- und Seniorenbereich ist durch einen gut strukturierten Seniorenbeirat zum großen Teil abgedeckt. Darüber hinaus bietet die Stadt Bruchköbel in seinem



Vereinsumfeld ausreichende Möglichkeiten an Angeboten. Dem Bekunden der städtischen Verwaltung nach, handelt es sich um einen Wunsch des Beirats eine solche Stelle einzurichten. Unter Berücksichtigung der defizitären Haushaltslage darf diesem Wunsch nicht entsprochen werden.

4. Die zusätzliche Stelle ist unter Berücksichtigung der defizitären Haushaltslage nicht vertretbar und auch nicht nachvollziehbar (derzeit 35 Wohneinheiten zu verwalten). Die Aufgabenstellung kann -sofern nicht über interne Ressourcen abbildbar – punktuell als Dienstleistung über externe Anbieter (z.B. Baugenossenschaft Bruchköbel) abgewickelt werden.

Fraktionsvorsitzender

Reiner Ochs



Ersterfassungsdatum: 15.02.2024
Aktenzeichen:
Antragsteller: CDU

CDU-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-37/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der CDU-Fraktion:
Laufbahn Rudolf-Harbig-Stadion

Beschlussvorschlag:

Erneuerung des Belags für die Laufbahn im Rudolf-Harbig-Stadion wird zurückgestellt.

Begründung:

Begründung: Da keine offenkundige Beeinträchtigung der Funktionsfähigkeit des Belags vorliegt, ist die Dringlichkeit nicht gegeben. Eine Vorfinanzierung für den Main-Kinzig-Kreis ist obsolet.

Des Weiteren ist eine Neustrukturierung der Ausnutzung des Stadions zu regeln.

Anlage(n):

1. Original-Antrag



Die Fraktion der CDU Bruchköbel

Bruchköbel, 15.02.2024

Sehr geehrter Frau Haupt- und Finanzausschussvorsitzende,

die CDU-Fraktion Bruchköbeler bitten Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung der kommenden HFA-Sitzung aufzunehmen.

Erneuerung des Belags für die Laufbahn im Rudolf-Harbig-Stadion wird zurückgestellt.

Begründung: Da keine offenkundige Beeinträchtigung der Funktionsfähigkeit des Belags vorliegt, ist die Dringlichkeit nicht gegeben. Eine Vorfinanzierung für den Main-Kinzig-Kreis ist obsolet.

Des Weiteren ist eine Neustrukturierung der Ausnutzung des Stadions zu regeln.

Fraktionsvorsitzender

Reiner Ochs



Ersterfassungsdatum: 15.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: CDU

Ersteller:

CDU-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-38/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

**Antrag der CDU-Fraktion:
Streichung von Sach- und Dienstleistungen Stadtmarketing GmbH**

Beschlussvorschlag:

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Stadtmarketing GmbH in Höhe von 525.700 Euro sind um die Hälfte zu reduzieren.

Begründung:

Die Stadtmarketing GmbH ist im Begriff der Auflösung. Mit der Übernahme des Personals in die Verwaltung erfolgt demnach auch die Übertragung der Aufgaben. Eine Reduzierung der Stadtmarketing-Aufwendungen von nur 53.000 Euro gegenüber 2023 ist zu gering und nicht nachvollziehbar.

Anlage(n):

1. Original-Antrag



Die Fraktion der CDU Bruchköbel

Bruchköbel, 15.02.2024

Sehr geehrter Frau Haupt- und Finanzausschussvorsitzende,

die CDU-Fraktion Bruchköbeler bitten Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung der kommenden HFA-Sitzung aufzunehmen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Stadtmarketing GmbH in Höhe von 525.700 Euro sind um die Hälfte zu reduzieren.

Begründung: Die Stadtmarketing GmbH ist im Begriff der Auflösung. Mit der Übernahme des Personals in die Verwaltung erfolgt demnach auch die Übertragung der Aufgaben. Eine Reduzierung der Stadtmarketing-Aufwendungen von nur 53.000 Euro gegenüber 2023 ist zu gering und nicht nachvollziehbar.

Fraktionsvorsitzender

Reiner Ochs



Ersterfassungsdatum: 15.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: CDU

Ersteller:

CDU-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-39/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der CDU-Fraktion:

Aussetzung Verchippung

Beschlussvorschlag:

Die Verchippung und damit verbundene Neubeschaffung der Mülltonnen in Höhe von rund 180.000 Euro ist auszusetzen.

Begründung:

Die angestrebte Verbesserung durch die Verchippung der Mülltonnen ist fraglich und nicht das vordringlichste Problem der Stadt Bruchköbel. Unter Berücksichtigung der derzeitigen Haushaltslage und der damit verbundenen Mehrbelastung der Bürger und Bürgerinnen auch nicht darstellbar.

Anlage(n):

1. Original-Antrag



Die Fraktion der CDU Bruchköbel

Bruchköbel, 15.02.2024

Sehr geehrter Frau Haupt- und Finanzausschussvorsitzende,

die CDU-Fraktion Bruchköbeler bitten Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung der kommenden HFA-Sitzung aufzunehmen.

Die Verchippung und damit verbundene Neubeschaffung der Mülltonnen in Höhe von rund 180.00 Euro ist auszusetzen.

Begründung: Die angestrebte Verbesserung durch die Verchippung der Mülltonnen ist fraglich und nicht das vordringlichste Problem der Stadt Bruchköbel. Unter Berücksichtigung der derzeitigen Haushaltslage und der damit verbundenen Mehrbelastung der Bürger und Bürgerinnen auch nicht darstellbar.

Fraktionsvorsitzender

Reiner Ochs



Ersterfassungsdatum: 15.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: CDU

CDU-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-40/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der CDU-Fraktion:

Pauschale Mittelkürzung

Beschlussvorschlag:

Die pauschale Mittelkürzung der Sach- und Dienstleitung von 3 Prozent im Jahr 2024 (262.000 Euro) wird auf 6 Prozent angehoben. In den Folgejahren ist die Kürzung von 4 Prozent auf 8 Prozent zu erhöhen.

Begründung:

Die Verwaltung hat aus eigener Motivation für das HH-Jahr 2024 eine 3%ige Mittelkürzung eingeplant. Der HH-Entwurf 2024 und die angestrebte Konsolidierung der Folgejahre bleibt trotz pauschaler Mittelkürzung defizitär. Demnach scheint es mehr als erforderlich seine Ausgaben mehr und intensiver an die Einnahmensituation der Kommune anzupassen. Eine Erhöhung der Mittelkürzung auf mindestens 6% im Jahr 2024 und Folgejahren 8% scheint deswegen dringend geboten.

Anlage(n):

1. Original-Antrag



Die Fraktion der CDU Bruchköbel

Bruchköbel, 15.02.2024

Sehr geehrter Frau Haupt- und Finanzausschussvorsitzende,

die CDU-Fraktion Bruchköbeler bitten Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung der kommenden HFA-Sitzung aufzunehmen.

Die pauschale Mittelkürzung der Sach- und Dienstleitung von 3 Prozent im Jahr 2024 (262.000 Euro) wird auf 6 Prozent angehoben. In den Folgejahren ist die Kürzung von 4 Prozent auf 8 Prozent zu erhöhen.

Begründung: Die Verwaltung hat aus eigener Motivation für das HH-Jahr 2024 eine 3%ige Mittelkürzung eingeplant. Der HH-Entwurf 2024 und die angestrebte Konsolidierung der Folgejahre bleibt trotz pauschaler Mittelkürzung defizitär. Demnach scheint es mehr als erforderlich seine Ausgaben mehr und intensiver an die Einnahmensituation der Kommune anzupassen. Eine Erhöhung der Mittelkürzung auf mindestens 6% im Jahr 2024 und Folgejahren 8% scheint deswegen dringend geboten.

Fraktionsvorsitzender

Reiner Ochs



Ersterfassungsdatum: 14.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: SPD

SPD-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-41/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der SPD-Fraktion:
Antrag zum Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 – Betrieb von Spielplätzen (Produkt: 06366010)

Beschlussvorschlag:

Der Ansatz im Bereich „Betrieb von Spielplätzen“ (Produkt: 06366010) wird um den Betrag von 10.000,00 € erhöht.

Begründung:

Außer Instandsetzungsarbeiten sind auf den Spielplätzen auch neue Spielgeräte anzuschaffen bzw. zu installieren. Zum Beispiel für den Spielplatz im Stadtteil Butterstadt zwecks Errichtung einer Seilbahn.

Anlage(n):

1. Original-Antrag

SPD-FRAKTION BRUCHKÖBEL
Lessingstraße 7 • 63486 Bruchköbel

Vorsitzende des Haupt- und Finanzausschusses
der Stadt Bruchköbel
Frau Katja Lauterbach
Schulzenstraße 1
63486 Bruchköbel

Monika Pauly
Fraktionsvorsitzende
**SPD-Fraktion in der
Stadtverordnetenversammlung
Bruchköbel**

+49 (0) 160 97565641
monika.pauly@spd-bruchkoebel.de

14.02.2024

**Antrag zum Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 –
Betrieb von Spielplätzen (Produkt: 06366010)
Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 27.02.2024**

Sehr geehrte Frau Ausschussvorsitzende Lauterbach,

hiermit beantragt die SPD-Fraktion für die Sitzung des *Haupt- und Finanzausschusses* am 27. Februar 2024 folgende Änderung zum Entwurf der „Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024“.

Beschlussvorschlag:

Der Ansatz im Bereich „Betrieb von Spielplätzen“ (Produkt: 06366010) wird um den Betrag von 10.000,00 € erhöht.

Begründung:

Außer Instandsetzungsarbeiten sind auf den Spielplätzen auch neue Spielgeräte anzuschaffen bzw. zu installieren. Zum Beispiel für den Spielplatz im Stadtteil Butterstadt zwecks Errichtung einer Seilbahn.

Mit freundlichen Grüßen

Monika Pauly
Fraktionsvorsitzende



Ersterfassungsdatum: 14.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: BBB

BBB-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-42/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 1:
Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 10%

Beschlussvorschlag:

Im Haushaltssicherungskonzept (s. 385) wird eine Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für das Jahr 2024 und die Folgejahre in Höhe von 10 % berücksichtigt.

Begründung:

In den beständig ansteigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegt eine wesentliche Ursache dafür, dass ein nachhaltiger Haushaltsausgleich nicht erfolgen kann. Der vorgesehene Anstieg im Plan 2024 ist in Relation zum Ergebnis 2022 nicht vertretbar. 2022 betrug der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen 8.428.609 €.

Im Haushaltsplan 2024 sind bisher 12.888.900 € vorgesehen. Das ist ein erschreckender Anstieg um rund 53 Prozent. Im Haushaltssicherungskonzept des Haushaltsplanes 2024 ist auf S. 385 vorgesehen, die Sach- und Dienstleistungen im Jahr 2024 um 3 % und in den Folgejahren jeweils um 4 % zu kürzen. Ausnahme hierbei bilden die ausgeglichenen Gebührenhaushalte Abfallbeseitigung und Kanalisation, die Förderprogramme sowie die Erträge aus der Verpflegung bei den Kitas. Aus unserer Sicht sollten die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ab dem Jahr 2024 pauschal um 10 % gekürzt werden. Die im Haushalt angeführten Ausnahmen sollen hiervon unberührt bleiben. Durch die globale Verminderung bleibt die Verwaltung in Bezug auf die konkrete Umsetzung und entsprechende Priorisierung in einzelnen Produktfeldern flexibel.

Anlage(n):

1. Original-Antrag

Bruchköbeler BürgerBund – Fraktion –
Erlenweg 19 63486 Bruchköbel

An den
Stadtverordnetenvorsteher
Herrn Guido Rötzer
Hauptstraße 32
63486 Bruchköbel

Fraktion

Stefanie Zorbach
Fraktionsvorsitzende

Erlenweg 19
63486 Bruchköbel
Tel.: 049 (0) 61 81 / 75208
Mobil: 049 (0) 179 5466243
stefanie@anzos.de

fraktion@brk-bb.de
www.bruchkoebeler-buergerbund.de

Seite: 1

Bruchköbel, den 14.02.2024

Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 1:
Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 10%

Sehr geehrter Herr Stadtverordnetenvorsteher Rötzer,

die Fraktion Bruchköbeler BürgerBund - (BBB) in der Stadtverordnetenversammlung bittet Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung des Haupt- und Finanzausschusses sowie zur anschließenden Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung zum Haushalt 2024 zu setzen:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

Im Haushaltssicherungskonzept (s. 385) wird eine Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für das Jahr 2024 und die Folgejahre in Höhe von 10 % berücksichtigt.

Begründung:

In den beständig ansteigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegt eine wesentliche Ursache dafür, dass ein nachhaltiger Haushaltsausgleich nicht erfolgen kann. Der vorgesehene Anstieg im Plan 2024 ist in Relation zum Ergebnis 2022 nicht vertretbar. 2022 betrug der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen 8.428.609 €.

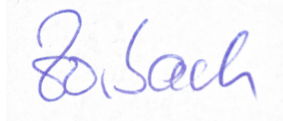
Im Haushaltsplan 2024 sind bisher 12.888.900 € vorgesehen. Das ist ein erschreckender Anstieg um rund 53 Prozent.

Im Haushaltssicherungskonzept des Haushaltsplanes 2024 ist auf S. 385 vorgesehen, die Sach- und Dienstleistungen im Jahr 2024 um 3 % und in den Folgejahren jeweils um 4 % zu kürzen. Ausnahme hierbei bilden die ausgeglichenen Gebührenhaushalte Abfallbeseitigung und Kanalisation, die Förderprogramme sowie die Erträge aus der Verpflegung bei den Kitas.

Aus unserer Sicht sollten die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ab dem Jahr 2024 pauschal um 10 % gekürzt werden. Die im Haushalt angeführten Ausnahmen sollen hiervon unberührt bleiben.

Durch die globale Verminderung bleibt die Verwaltung in Bezug auf die konkrete Umsetzung und entsprechende Priorisierung in einzelnen Produktfeldern flexibel.

Mit freundlichen Grüßen



Stefanie Zorbach
- Fraktionsvorsitzende -



Ersterfassungsdatum: 14.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: BBB

BBB-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-43/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 2:
Streichung von 9 neuen Stellen

Beschlussvorschlag:

Im Stellenplan werden folgende neue Stellen wieder gestrichen, sowie die dazu gehörenden Personalkosten in den jeweiligen Teilergebnishaushalten in den Jahren 2024 bis 2026:

3 Stellen Facility Management, 1 Stelle IT, 1 Stelle soziale Einrichtungen für Senioren, 3 Stellen Asylangelegenheiten, 1 Stelle Umweltschutzmaßnahmen

Begründung:

Angesichts der aktuellen Lage ist eine Stellenausweitung in dem beabsichtigten Umfang nicht zustimmungsfähig. Ausgenommen sind explizit die beiden neu vorgesehenen Stellen im Bereich Finanzmanagement und IT, da diese für bereits vorhandenes Personal in der Stadtmarketing GmbH vorgesehen sein sollen und im Falle der Auflösung der GmbH benötigt werden.

Anlage(n):

1. Original-Antrag

Bruchköbeler BürgerBund – Fraktion –
Erlenweg 19 63486 Bruchköbel

An den
Stadtverordnetenvorsteher
Herrn Guido Rötzer
Hauptstraße 32
63486 Bruchköbel

Fraktion

Stefanie Zorbach
Fraktionsvorsitzende

Erlenweg 19
63486 Bruchköbel
Tel.: 049 (0) 61 81 / 75208
Mobil: 049 (0) 179 5466243
stefanie@anzos.de

fraktion@brk-bb.de
www.bruchkoebeler-buergerbund.de

Seite: 1

Bruchköbel, den 14.02.2024

Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 2:
Streichung von 9 neuen Stellen

Sehr geehrter Herr Stadtverordnetenvorsteher Rötzer,

die Fraktion Bruchköbeler BürgerBund - (BBB) in der Stadtverordnetenversammlung bittet Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung des Haupt- und Finanzausschusses sowie zur anschließenden Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung zum Haushalt 2024 zu setzen:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

Im Stellenplan werden folgende neue Stellen wieder gestrichen, sowie die dazu gehörenden Personalkosten in den jeweiligen Teilergebnishaushalten in den Jahren 2024 bis 2026:

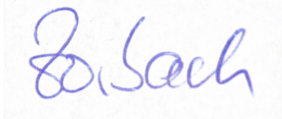
3 Stellen Facility Management, 1 Stelle IT, 1 Stelle soziale Einrichtungen für Senioren, 3 Stellen Asylangelegenheiten, 1 Stelle Umweltschutzmaßnahmen

Begründung:

Angesichts der aktuellen Lage ist eine Stellenausweitung in dem beabsichtigten Umfang nicht zustimmungsfähig. Ausgenommen sind explizit die beiden neu vorgesehenen Stellen im

Bereich Finanzmanagement und IT, da diese für bereits vorhandenes Personal in der Stadtmarketing GmbH vorgesehen sein sollen und im Falle der Auflösung der GmbH benötigt werden.

Mit freundlichen Grüßen



Stefanie Zorbach
- Fraktionsvorsitzende -



Ersterfassungsdatum: 14.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: BBB

BBB-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-44/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 3:
Reduzierung der Schulumlage im Jahr 2025 (Produkt 16611000, Konto 73542001)

Beschlussvorschlag:

Der Ansatz für die zu zahlende Schulumlage im Jahr 2025 wird um 122.036 EUR reduziert.

Begründung:

Aufgrund der öffentlich bekannten Hebesätze des Main-Kinzig-Kreises für die zu zahlende Kreis- und Schulumlage im Jahr 2024 und 2025 und den während der Beratung erfolgten Erläuterungen seitens der Verwaltung ist klar, dass für das Jahr 2025 der Hebesatz für die Schulumlage mit 0,3 Punkten höher angenommen wurde, als aus dem Haushaltsentwurf des Landkreises hervorgeht. Die Verwaltung gibt diese Summe mit 122.036 EUR an. Da es aktuell keine belastbare Grundlage für den höheren Hebesatz für die Schulumlage gibt, ist der betroffene Differenzbetrag im Jahr 2025 zu kürzen.

Anlage(n):

1. Original-Antrag

Bruchköbeler BürgerBund – Fraktion –
Erlenweg 19 63486 Bruchköbel

An den
Stadtverordnetenvorsteher
Herrn Guido Rötzer
Hauptstraße 32
63486 Bruchköbel

Fraktion

Stefanie Zorbach
Fraktionsvorsitzende

Erlenweg 19
63486 Bruchköbel
Tel.: 049 (0) 61 81 / 75208
Mobil: 049 (0) 179 5466243
stefanie@anzos.de

fraktion@brk-bb.de
www.bruchkoebeler-buergerbund.de

Seite: 1

Bruchköbel, den 14.02.2024

Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 3:
Reduzierung der Schulumlage im Jahr 2025 (Produkt 16611000, Konto 73542001)

Sehr geehrter Herr Stadtverordnetenvorsteher Rötzer,

die Fraktion Bruchköbeler BürgerBund - (BBB) in der Stadtverordnetenversammlung bittet Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung des Haupt- und Finanzausschusses sowie zur anschließenden Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung zum Haushalt 2024 zu setzen:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

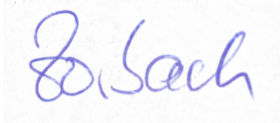
Der Ansatz für die zu zahlende Schulumlage im Jahr 2025 wird um 122.036 EUR reduziert.

Begründung:

Aufgrund der öffentlich bekannten Hebesätze des Main-Kinzig-Kreises für die zu zahlende Kreis- und Schulumlage im Jahr 2024 und 2025 und den während der Beratung erfolgten Erläuterungen seitens der Verwaltung ist klar, dass für das Jahr 2025 der Hebesatz für die Schulumlage mit 0,3 Punkten höher angenommen wurde, als aus dem Haushaltsentwurf des Landkreises hervorgeht. Die Verwaltung gibt diese Summe mit 122.036 EUR an. Da es aktuell

keine belastbare Grundlage für den höheren Hebesatz für die Schulumlage gibt, ist der betroffene Differenzbetrag im Jahr 2025 zu kürzen.

Mit freundlichen Grüßen



Stefanie Zorbach
- Fraktionsvorsitzende -



Ersterfassungsdatum: 14.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: BBB

BBB-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-45/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 4:
keine Erhöhung der Grundsteuern in Bruchköbel

Beschlussvorschlag:

1. In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf

388 v.H.

festgesetzt.

2. In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf

530 v. H.

festgesetzt.

Begründung:

Aufgrund der zwischenzeitlich vorliegenden Informationen seitens der Verwaltung fällt die vorhandene freie Liquidität für das Jahr 2024 um mindestens 2,2 Mio. EUR höher aus, als im Haushaltsentwurf angenommen. Darüber hinaus gibt es ausreichend Einsparvorschläge für das Jahr 2024. Insgesamt reichen diese aus, damit eine Erhöhung der Steuersätze für 2024 nicht erforderlich ist.

Bürgerinnen und Bürger sind aktuell deutschlandweit von erheblichen Kostensteigerungen betroffen, deren Ursachen häufig durch bundespolitische Beschlüsse begründet sind. Exemplarisch ist an dieser Stelle die Mehrwertsteuererhöhung in der Gastronomie genannt, wodurch seit 1.1.2024 wieder der volle Mehrwertsteuersatz fällig wird. Gesamtwirtschaftlich belastet die erheblich gestiegene Inflation die Portemonnaies aller. Auf diesen Zug der Mehrbelastungen sollte die Stadt Bruchköbel bewusst nicht aufspringen,

sondern nach dem Neubau des Stadthauses mit den damit verbundenen gestiegenen Zahlungsverpflichtungen für Bruchköbel nunmehr einen Kurs der Sparsamkeit und Konsolidierung der städtischen Finanzen einschlagen.

Anlage(n):

1. Original-Antrag

Bruchköbeler BürgerBund – Fraktion –
Erlenweg 19 63486 Bruchköbel

An den
Stadtverordnetenvorsteher
Herrn Guido Rötzer
Hauptstraße 32
63486 Bruchköbel

Fraktion

Stefanie Zorbach
Fraktionsvorsitzende

Erlenweg 19
63486 Bruchköbel
Tel.: 049 (0) 61 81 / 75208
Mobil: 049 (0) 179 5466243
stefanie@anzos.de

fraktion@brk-bb.de
www.bruchkoebeler-buergerbund.de

Seite: 1

Bruchköbel, den 14.02.2024

Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 4:
keine Erhöhung der Grundsteuern in Bruchköbel

Sehr geehrter Herr Stadtverordnetenvorsteher Rötzer,

die Fraktion Bruchköbeler BürgerBund - (BBB) in der Stadtverordnetenversammlung bittet Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung des Haupt- und Finanzausschusses sowie zur anschließenden Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung zum Haushalt 2024 zu setzen:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

1. In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf

388 v.H.

festgesetzt.

2. In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf

530 v. H.

festgesetzt.

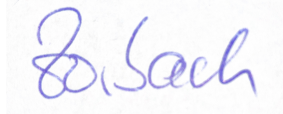
Begründung:

Aufgrund der zwischenzeitlich vorliegenden Informationen seitens der Verwaltung fällt die vorhandene freie Liquidität für das Jahr 2024 um mindestens 2,2 Mio. EUR höher aus, als im Haushaltsentwurf angenommen. Darüber hinaus gibt es ausreichend Einsparvorschläge für das Jahr 2024. Insgesamt reichen diese aus, damit eine Erhöhung der Steuersätze für 2024 nicht erforderlich ist.

Bürgerinnen und Bürger sind aktuell deutschlandweit von erheblichen Kostensteigerungen betroffen, deren Ursachen häufig durch bundespolitische Beschlüsse begründet sind. Exemplarisch ist an dieser Stelle die Mehrwertsteuererhöhung in der Gastronomie genannt, wodurch seit 1.1.2024 wieder der volle Mehrwertsteuersatz fällig wird. Gesamtwirtschaftlich belastet die erheblich gestiegene Inflation die Portemonnaies aller.

Auf diesen Zug der Mehrbelastungen sollte die Stadt Bruchköbel bewusst nicht aufspringen, sondern nach dem Neubau des Stadthauses mit den damit verbundenen gestiegenen Zahlungsverpflichtungen für Bruchköbel nunmehr einen Kurs der Sparsamkeit und Konsolidierung der städtischen Finanzen einschlagen.

Mit freundlichen Grüßen



Stefanie Zorbach
- Fraktionsvorsitzende -



Ersterfassungsdatum: 14.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: BBB

BBB-Fraktion

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-46/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

**Antrag der BBB-Fraktion:
Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 5:
Keine Erhöhung der Gewerbesteuer in Bruchköbel**

Beschlussvorschlag:

In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die Gewerbesteuer auf

390 v. H.

festgesetzt.

Begründung:

Aufgrund der zwischenzeitlich vorliegenden Informationen seitens der Verwaltung fällt die vorhandene freie Liquidität für das Jahr 2024 um mindestens 2,2 Mio. EUR höher aus, als im Haushaltsentwurf angenommen. Darüber hinaus gibt es ausreichend Einsparvorschläge für das Jahr 2024. Insgesamt reichen diese aus, damit eine Erhöhung der Steuersätze für 2024 nicht erforderlich ist. Bürgerinnen und Bürger sind aktuell deutschlandweit von erheblichen Kostensteigerungen betroffen, deren Ursachen häufig durch bundespolitische Beschlüsse begründet sind. Exemplarisch ist an dieser Stelle die Mehrwertsteuererhöhung in der Gastronomie genannt, wodurch seit 1.1.2024 wieder der volle Mehrwertsteuersatz fällig wird. Gesamtwirtschaftlich belastet die erheblich gestiegene Inflation die Portemonnaies aller. Auf diesen Zug der Mehrbelastungen sollte die Stadt Bruchköbel bewusst nicht aufspringen, sondern nach dem Neubau des Stadthauses mit den damit verbundenen gestiegenen Zahlungsverpflichtungen für Bruchköbel nunmehr einen Kurs der Sparsamkeit und Konsolidierung der städtischen Finanzen einschlagen. Insbesondere belastet eine Erhöhung der Gewerbesteuer die hier ansässigen Gewerbetreibenden unnötig, so dass der Wirtschaftsstandort Bruchköbel geschwächt wird. Eine mögliche Abwanderung heimischer Betriebe ist unbedingt zu verhindern.

Anlage(n):

1. Original-Antrag

Bruchköbeler BürgerBund – Fraktion –
Erlenweg 19 63486 Bruchköbel

An den
Stadtverordnetenvorsteher
Herrn Guido Rötzer
Hauptstraße 32
63486 Bruchköbel

Fraktion

Stefanie Zorbach
Fraktionsvorsitzende

Erlenweg 19
63486 Bruchköbel
Tel.: 049 (0) 61 81 / 75208
Mobil: 049 (0) 179 5466243
stefanie@anzos.de

fraktion@brk-bb.de
www.bruchkoebeler-buergerbund.de

Seite: 1

Bruchköbel, den 14.02.2024

Änderungsantrag zu DS-250 / 2023 Haushaltsantrag Nr. 5:
Keine Erhöhung der Gewerbesteuer in Bruchköbel

Sehr geehrter Herr Stadtverordnetenvorsteher Rötzer,

die Fraktion Bruchköbeler BürgerBund - (BBB) in der Stadtverordnetenversammlung bittet Sie, den nachfolgenden Antrag auf die Tagesordnung des Haupt- und Finanzausschusses sowie zur anschließenden Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung zum Haushalt 2024 zu setzen:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

In § 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024 wird der Steuersatz für die Gewerbesteuer auf

390 v. H.

festgesetzt.

Begründung:

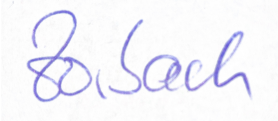
Aufgrund der zwischenzeitlich vorliegenden Informationen seitens der Verwaltung fällt die

vorhandene freie Liquidität für das Jahr 2024 um mindestens 2,2 Mio. EUR höher aus, als im Haushaltsentwurf angenommen. Darüber hinaus gibt es ausreichend Einsparvorschläge für das Jahr 2024. Insgesamt reichen diese aus, damit eine Erhöhung der Steuersätze für 2024 nicht erforderlich ist.

Bürgerinnen und Bürger sind aktuell deutschlandweit von erheblichen Kostensteigerungen betroffen, deren Ursachen häufig durch bundespolitische Beschlüsse begründet sind. Exemplarisch ist an dieser Stelle die Mehrwertsteuererhöhung in der Gastronomie genannt, wodurch seit 1.1.2024 wieder der volle Mehrwertsteuersatz fällig wird. Gesamtwirtschaftlich belastet die erheblich gestiegene Inflation die Portemonnaies aller.

Auf diesen Zug der Mehrbelastungen sollte die Stadt Bruchköbel bewusst nicht aufspringen, sondern nach dem Neubau des Stadthauses mit den damit verbundenen gestiegenen Zahlungsverpflichtungen für Bruchköbel nunmehr einen Kurs der Sparsamkeit und Konsolidierung der städtischen Finanzen einschlagen. Insbesondere belastet eine Erhöhung der Gewerbesteuer die hier ansässigen Gewerbetreibenden unnötig, so dass der Wirtschaftsstandort Bruchköbel geschwächt wird. Eine mögliche Abwanderung heimischer Betriebe ist unbedingt zu verhindern.

Mit freundlichen Grüßen



Stefanie Zorbach
- Fraktionsvorsitzende -



Ersterfassungsdatum: 10.08.2023

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Frau Kaphingst

Soziale Dienste

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-154/2023
-------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Eigenbetriebskommission Soziale Dienste	12.09.2023	3.
Magistrat der Stadt Bruchköbel	20.09.2023	9.
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	17.10.2023	8.
Haupt - und Finanzausschuss	30.01.2024	7.
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Wirtschaftsplan 2024 der Sozialen Dienste

Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel – siehe Anlage- wird in der vorliegenden Form mit folgenden Kenngrößen beschlossen:

	Sparte		Gesamt
	Ambulante Pflege	Tagespflege	
1. Erfolgsplan 2024			
Erträge	1.813.500,00 €	593.461,52 €	2.406.961,52 €
Aufwendungen	-1.753.250,00 €	-589.622,00 €	-2.342.872,00 €
Jahresergebnis	60.250,00 €	3.839,52 €	64.089,52 €
2. Vermögensplan 2024			
Deckungsmittel des Vermögensplans	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €
Ausgaben des Vermögensplans	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €
(nachrichtlich: inkl. Investitionskosten i.H.v. ...)	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €

3. Stellenplan 2024

Der vorgelegte Stellenplan wird genehmigt.

4. Kredite

Für 2024 ist keine Aufnahme von Krediten geplant.

Begründung:

Die bestehende finanzielle Ausstattung des Eigenbetriebs gibt diesem die Möglichkeit, die geplanten Investitionen in voller Höhe aus dem vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln zu tätigen. Daher sollen auch die Investitionen für die neue Sparte Tagespflege in voller Höhe aus dem vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln der Sparte Ambulante Pflege finanziert werden.

Da es dabei weder zu Zuführungen noch zu Entnahmen zu bzw. aus den Rücklagen kommt, wird hierfür sowohl im Vermögens- als auch im Finanzplan eine separate Zeile „Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)“ ausgewiesen.

Es werden für das Wirtschaftsjahr 2024 keine Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt.

Anlage(n):

1. Wirtschaftsplan 2024

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel



WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INHALTSÜBERSICHT

Seite

I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung	3
2. Vertretung des Eigenbetriebes	3
3. Betriebskommission	4
4. Zusammenfassung	4-5

II. ANLAGEN - FORMBLÄTTER ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2024

GESAMTÜBERSICHT

Anlage 1: Erfolgsplan 2024
Anlage 2: Vermögensplan 2024
Anlage 3: Finanzplan 2023 bis 2027

SPARTE AMBULANTE PFLEGE

Anlage 4: Erfolgsplan 2024
Anlage 5: Vermögensplan 2024
Anlage 6: Finanzplan 2023 bis 2027
Anlage 7: Stellenplan 2024

SPARTE TAGESPFLEGE

Anlage 8: Erfolgsplan 2024
Anlage 9: Vermögensplan 2024
Anlage 10: Finanzplan 2023 bis 2027
Anlage 11: Stellenplan 2024

I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung

Aufgrund der §§ 5, 51, 127 der hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90,93) sowie der §§ 1 und 5 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989 (GVBl. I 1989, S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. I, S. 121) und der Eigenbetriebssatzung vom 27. Oktober 2020 werden die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel als kommunaler Eigenbetrieb geführt.

Ziel ist es, die ambulante Pflege der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Bruchköbel sicherzustellen. Der Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel ist gemeinnützig und agiert in kleinstädtisch-ländlichem Umfeld. Die Leistungen werden durch ihn in Bruchköbel und den umliegenden Gemeinden bis zu einer Entfernung von 15 km erbracht.

Ab September 2019 werden auch Leistungen im Bereich der Tagespflege erbracht.

Gemäß § 15 EigBGes Hessen ist der Eigenbetrieb zur Erstellung eines Wirtschaftsplanes sowie eines Finanzplanes verpflichtet. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan (§ 16 EigBGes), dem Vermögensplan (§ 17 EigBGes) und der Stellenübersicht (§ 18 EigBGes). Weiterhin ist als Anlage zum Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung (§ 19 EigBGes) zu erstellen. Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtbaren Erträge und Aufwendungen und ist entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß Formblatt 2 des Eigenbetriebsgesetzes (§ 24 Abs. 1 Satz 1 i.V.m. Abs. 4 EigBGes) gegliedert. Er weicht damit von der Gewinn- und Verlustrechnung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebes Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel ab, die aufgrund des Gegenstandes des Betriebes nach den Formblättern der Pflegebuchführungsverordnung gegliedert werden muss. Die vorgenannten Pläne wurden zunächst in einer Gesamtübersicht sowie jeweils separat für die Sparten Ambulante Pflege und Tagespflege erstellt.

2. Vertretung des Eigenbetriebes

Die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel werden von 2 Betriebsleiterinnen geführt.

3. Betriebskommission

Der vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufenen Betriebskommission gehören an:

1. sieben Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung,
2. a) die Bürgermeisterin als Vorsitzende oder ein von ihr zu bestimmendes Mitglied des Magistrates,
b) zwei Magistratsmitglieder,
3. zwei Mitglieder des Personalrates (§ 6 Abs. 2 Ziff. 3 EigBGes),
4. fünf wirtschaftlich erfahrene und fachkompetente Personen.

4. Zusammenfassung

Das Unternehmensergebnis für das Wirtschaftsjahr 2024 wird sich nach derzeitigen Erkenntnissen wie folgt zusammensetzen:

Sparte Ambulante Pflege	60.250,00 €
Sparte Tagespflege	3.839,52 €
<hr/>	<hr/>
Gesamt	64.089,52 €

Es werden für das Wirtschaftsjahr 2024 wiederum keine Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt. Sollte sich im laufenden Wirtschaftsjahr grundlegend etwas ändern, werden wir einen Nachtrags-WP vorlegen.

Die für das Wirtschaftsjahr 2024 vorgesehenen Investitionen betreffen:

Sparte Ambulante Pflege

Büro- und Geschäftsausstattung	50.000,00 €
<hr/>	<hr/>
Gesamt	50.000,00 €

Sparte Tagespflege

Büro- und Geschäftsausstattung	50.000,00 €
<hr/> Gesamt	<hr/> 50.000,00 €

Die Investitionen – auch für die Sparte Tagespflege – sollen in voller Höhe aus dem vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln der Sparte Ambulante Pflege finanziert werden.

Da es dabei weder zu Zuführungen noch zu Entnahmen zu bzw. aus den Rücklagen kommt, wird hierfür sowohl im Vermögens- als auch im Finanzplan eine separate Zeile „Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)“ ausgewiesen.

Selbstverständlich bestehen nach wie vor Unwägbarkeiten, die in einem Pflegedienst nicht voraussehbar sind. Aus diesem Grund werden Anschaffungen nur nach den aktuellen wirtschaftlichen Ergebnissen getätigt.

Gesamtübersicht

Anlage 1:

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

	PLAN 2024 EUR	PLAN 2023 EUR	IST 2022 EUR
1. Umsatzerlöse	2.391.961,52	2.176.588,00	2.362.341,96
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	15.000,00	15.000,00	159.520,10
Zwischensumme 1. bis 4.	2.406.961,52	2.191.588,00	2.521.862,06
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-51.872,00	-49.388,00	-61.083,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
	-51.872,00	-49.388,00	-61.083,32
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.532.500,00	-1.362.000,00	-1.433.989,07
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-408.000,00	-362.500,00	-363.605,41
	-1.940.500,00	-1.724.500,00	-1.797.594,48
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-42.000,00	-42.000,00	-39.473,28
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
	-42.000,00	-42.000,00	-39.473,28
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-304.500,00	-305.786,00	-330.689,61
Zwischensumme 5. bis 8.	-2.338.872,00	-2.121.674,00	-2.228.840,69
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	44,49
Zwischensumme 9. bis 11.	0,00	0,00	44,49
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.000,00	-200,00	-1.995,14
Zwischensumme 12. und 13.	-2.000,00	-200,00	-1.995,14
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	66.089,52	69.714,00	291.070,72
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 15. und 16.	0,00	0,00	0,00
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
21. Sonstige Steuern	-2.000,00	-2.000,00	-1.965,00
Zwischensumme 20. und 21.	-2.000,00	-2.000,00	-1.965,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	64.089,52	67.714,00	289.105,72

Anlage 2:

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)		EUR	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	67.714,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	42.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite	0,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-73.803,52	
11	Jahresergebnis	64.089,52	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	100.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

- 2 -

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)		PLANANSATZ		INVESTITIONEN (nachrichtlich)		
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres ¹⁾ EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
		3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	100.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	100.000,00	0,00			

¹⁾ - Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

²⁾ - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Anlage 3:

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	289.105,72	67.714,00	64.089,52	90.000,00	90.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	42.000,00	42.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-368.819,72	-73.803,52	-189.089,52	-215.000,00	-215.000,00
11	Jahresergebnis	67.714,00	64.089,52	90.000,00	90.000,00	90.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	30.000,00	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	30.000,00	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	30.000,00	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
nachrichtlich:						
	Finanzmittelfehlbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Liquiditätsfehlfbedarf (zur Tilgungssicherung)					

1) - Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) - Es sind die jeweiligen Betriebszweige anzusetzen

Anlage 3:

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

- 2 -

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben						
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Eigenkapitalrückzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Miete und Leihgebühren Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sparte Ambulante Pflege

Anlage 4:

Erfolgsplan für die Sparte Ambulante Pflege für das Wirtschaftsjahr 2024

	PLAN 2024 EUR	PLAN 2023 EUR	IST 2022 EUR
1. Umsatzerlöse	1.798.500,00	1.710.000,00	1.843.374,23
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>15.000,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>94.369,71</u>
Zwischensumme 1. bis 4.	<u>1.813.500,00</u>	<u>1.725.000,00</u>	<u>1.937.743,94</u>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-30.000,00	-30.000,00	-32.348,27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	-30.000,00	-30.000,00	-32.348,27
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.182.500,00	-1.100.000,00	-1.112.298,89
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-311.750,00</u>	<u>-290.000,00</u>	<u>-272.403,43</u>
	-1.494.250,00	-1.390.000,00	-1.384.702,32
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-20.000,00	-20.000,00	-17.615,01
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	-20.000,00	-20.000,00	-17.615,01
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-207.000,00</u>	<u>-221.000,00</u>	<u>-226.236,25</u>
Zwischensumme 5. bis 8.	<u>-1.751.250,00</u>	<u>-1.661.000,00</u>	<u>-1.660.901,85</u>
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>44,49</u>
Zwischensumme 9. bis 11.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>44,49</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-1.000,00</u>	<u>-100,00</u>	<u>-997,59</u>
Zwischensumme 12. und 13.	<u>-1.000,00</u>	<u>-100,00</u>	<u>-997,59</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>61.250,00</u>	<u>63.900,00</u>	<u>275.888,99</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zwischensumme 15. und 16.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
19. außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
21. Sonstige Steuern	<u>-1.000,00</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>-1.045,00</u>
Zwischensumme 20. und 21.	<u>-1.000,00</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>-1.045,00</u>
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	<u>60.250,00</u>	<u>62.900,00</u>	<u>274.843,99</u>

Anlage 5:

Vermögensplan für die Sparte Ambulante Pflege für das Wirtschaftsjahr 2024

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)		EUR	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	62.900,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	20.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0,00 0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-93.150,00 60.250,00	
11	Jahresergebnis	50.000,00	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)		PLANANSATZ		INVESTITIONEN (nachrichtlich)		
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschafts- jahres EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen des Wirtschafts- jahres ¹⁾ EUR	Gesamtaus- gabebedarf EUR	bisher bereit- gestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	50.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	0,00			

¹⁾ - Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

²⁾ - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Anlage 6:

Finanzplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftsplan 2024

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	274.843,99	62.900,00	60.250,00	80.000,00	80.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	20.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-337.743,99	-93.150,00	-150.250,00	-170.000,00	-170.000,00
11	Jahresergebnis	62.900,00	60.250,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	20.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	20.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung Stammkapital					
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	20.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

nachrichtlich:

Finanzmittelfehlbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsfehlfbedarf (zur Tilgungssicherung)				

1) - Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) - Es sind die jeweiligen Betriebszweige anzusetzen

Anlage 6:

Finanzplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftplan 2024

- 2 -

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Jahresergebnis					
6	Miete und Leihgebühren Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 7:

Stellenplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftsplan 2024

Teil B: Arbeitnehmer Pflegedienst

Produkt	Aufgabenbereich	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag TvöD öffentlicher Dienst												Arbeitsnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.23 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
		13	12	11	10	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3					2	
	Betriebsleitung/PDL	1,80															0,90	0,90	*1 KW-Stelle
	Pflegeassistentin																1,00	1,00	
	Verwaltung/Bürokauffrau						1,37										2,37	2,37	
	Stellenplan 2024	1,80					1,37										4,27		
	Stellenplan 2023	0,90					1,37										4,27		
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen	0,90					0,83										3,37		
	Pflegetarif		P 12	P 11	P 10	P 9	P 8	P 7	P 6	P 5									
	stellv. Pflegedienstleitung	1,00				1,00											2,00	2,00	
	Pflegekräfte						9,00	7,00	5,00	5,00							26,00	22,00	
	Stellenübersicht 2024	1,00				1,00	9,00	7,00	5,00	5,00							28,90		
	Stellenübersicht 2023	1,00				1,00	8,00	5,00	4,00	5,00							24,00		
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen	1,00				1,00	5,23	5,00	3,76	5,00							20,99		
	EntgeltgruppenTvöD	3	2	1															
	HWH/ Betreuung/VW	2,00	2,00	2,00													6,00	6,00	
	Stellenübersicht 2024	2,00	2,00	2,00													6,00		
	Stellenübersicht 2023	2,00	2,00	2,00													6,00		
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen	0,87	2,00	0,30													3,17		

Sparte Tagespflege

Anlage 8:

Erfolgsplan für die Sparte Tagespflege für das Wirtschaftsjahr 2024

	PLAN 2024 EUR	PLAN 2023 EUR	IST 2022 EUR
1. Umsatzerlöse	593.461,52	466.588,00	518.967,73
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	65.150,39
Zwischensumme 1. bis 4.	593.461,52	466.588,00	584.118,12
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-21.872,00	-19.388,00	-28.735,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
	-21.872,00	-19.388,00	-28.735,05
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-350.000,00	-262.000,00	-321.690,18
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-96.250,00	-72.500,00	-91.201,98
	-446.250,00	-334.500,00	-412.892,16
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-22.000,00	-22.000,00	-21.858,27
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
	-22.000,00	-22.000,00	-21.858,27
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-97.500,00	-84.786,00	-104.453,36
Zwischensumme 5. bis 8.	-587.622,00	-460.674,00	-567.938,84
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 9. bis 11.	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.000,00	-100,00	-997,55
Zwischensumme 12. und 13.	-1.000,00	-100,00	-997,55
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.839,52	5.814,00	15.181,73
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 15. und 16.	0,00	0,00	0,00
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
21. Sonstige Steuern	-1.000,00	-1.000,00	-920,00
Zwischensumme 20. und 21.	-1.000,00	-1.000,00	-920,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	3.839,52	4.814,00	14.261,73

Anlage 9:

Vermögensplan für die Sparte Tagespflege für das Wirtschaftsjahr 2024

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)			
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	4.814,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	22.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite	0,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	19.346,48	
11	Jahresergebnis	3.839,52	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)		PLANANSATZ		INVESTITIONEN (nachrichtlich)		
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungen-ermächtigungen des Wirtschaftsjahres ¹⁾ EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	50.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ - Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

²⁾ - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Anlage 10:

Finanzplan für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftplan 2024

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	14.261,73	4.814,00	3.839,52	10.000,00	10.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	22.000,00	22.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-))	-31.075,73	19.346,48	-38.839,52	-45.000,00	-45.000,00
11	Jahresergebnis	4.814,00	3.839,52	10.000,00	10.000,00	10.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	10.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	10.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung Stammkapital					
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	10.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

nachrichtlich:

Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsfehlbetrag (zur Tilgungssicherung)	0,00	0,00	0,00	0,00

1) - Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) - Es sind die jeweiligen Betriebszweige anzusetzen

Anlage 10:

Finanzplan für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftplan 2024

- 2 -

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben						
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Jahresergebnis					
6	Miete und Leihgebühren Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ersterfassungsdatum: 17.11.2023

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Herr Weber

Wirtschaftliche Betriebe

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-222/2023
-------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Eigenbetriebskommission Wirtschaftliche Betriebe	28.11.2023	3.
Magistrat der Stadt Bruchköbel	29.11.2023	14.
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.12.2023	20.
Haupt - und Finanzausschuss	30.01.2024	8.
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Beratung und Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan 2024 der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel

Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan 2024 mit einem Jahresergebnis von minus 1.131.608,00 Euro (Verlust) wird beschlossen.

Die Stellenübersicht 2024 (Teil B – C) ist Gegenstand des Wirtschaftsplans und wird von der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen des Wirtschaftsplanes beschlossen.

Begründung:

Siehe Anlage –Wirtschaftsplan 2024

Anlage(n):

1. WiPlan_2024

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes



Wirtschaftliche Betriebe
der Stadt Bruchköbel



Wirtschaftliche Betriebe
Schwimmbad – Campingplatz

Wirtschaftsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

Tabellenverzeichnis	ii
Vorwort	iii
1 Feststellungsvermerk	1
2 Allgemeine Erläuterungen	2
2.1 Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung	2
2.2 Vertretung des Eigenbetriebes	2
2.3 Zusammensetzung der Betriebskommission	2
3 Ergebnishaushalte	3
3.1 Ergebnishaushalt Schwimmbad Übersicht 2022 - 2027	3
3.2 Ergebnishaushalt Campingplatz Übersicht 2022 - 2027	4
3.3 Ergebnishaushalt Verwaltung Übersicht 2022 - 2027	5
4 Teilproduktpläne 2024	6
4.1 Teilproduktplan Schwimmbad 2024	6
4.2 Teilproduktplan Campingplatz 2024	7
4.3 Teilproduktplan Verwaltung 2024	8
5 Übersicht der Erfolgspläne 2021 – 2024	9
6 Erfolgsübersicht 2024	10
7 Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2024	11
8 Finanzplan	12
8.1 nach § 19 Abs. 1 EigBGes	12
8.2 nach § 19 Abs. 2 EigBGes	13
9 Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024	14
9.1 Planansätze Vermögensplan 2023 - 2027	14
9.2 Deckungsmittel	15
9.3 Gewinn- und Verlustrechnung 2024	16
10 Liquiditätsplanung 2024	17

Tabellenverzeichnis

Tab. 1: Vertretung des Eigenbetriebes	2
Tab. 2: Zusammensetzung der Betriebskommission	2

Vorwort

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf den nachfolgenden Seiten erhalten Sie den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel – Campingplatz und Schwimmbad“.

Gemäß dem § 15 Abs. 1 Eigenbetriebesgesetz ist ein Wirtschaftsplan vor Beginn des Wirtschaftsjahres zu erstellen. Wesentliche Inhalte sind der Erfolgsplan, der Vermögensplan und die Stellenübersicht.

Es erfolgte eine Umstellung der Finanzsoftware von Diamant auf H&H. Zur Kontenzuordnung wird der Verwaltungskontenrahmen verwendet. Hierdurch stellt sich der Wirtschaftsplan analog dem Haushaltsplan der Stadtverwaltung dar.

Für die Geschäftsbereiche des Eigenbetriebes wurden verschiedene Entwicklungspotenziale erarbeitet und in den vergangenen Wirtschaftsplan eingebracht. Die Kommunalaufsicht genehmigt den Wirtschaftsplangenehmigung unter dem Vorbehalt der Einzelkreditgenehmigung. Zeitgleich wurde die Ablehnung weiterer Kredite mitgeteilt, wenn es zu einer Nettoneuverschuldung komme. Somit lassen sich größere Investitionen, die sich nicht aus Abschreibungen finanzieren, zum aktuellen Zeitpunkt nicht tätigen.

Campingplatz Bäreensee

Derzeit steht der Campingplatz zur Disposition. Ein erstelltes Verkehrswertgutachten zeigt die aktuellen Risiken des Campingplatzes auf. Dabei stellt die ungesicherte bau(planungs-)rechtliche Lage der Campinganlage eine Herausforderung dar. Derzeit stehen die Verwaltung, politische Mandatsträger und Interessenvertretungen und Pächtergemeinschaften im Austausch über die weitere Entwicklung des Campingplatzes.

Schwimmbad Bruchköbel

Das Schwimmbad Bruchköbel ist weiterhin eine gefragte Erholungs- und Sporteinrichtung unserer Stadt. Mittlerweile führen elf Schulen Ihren Schulschwimmunterricht im Hallen- und Freibad Bruchköbel durch. Verschiedene Vereine und Interessensgruppen nutzen das Bad zu Vereinszwecken und zur Förderung der Gesundheit.

Angedachte Modernisierungen wurden wegen der dringlichen Arbeiten zur Sicherung des Schwimmbadbetriebes ausgesetzt.

Mit freundlichen Grüßen

Sylvia Braun

Bürgermeisterin

Oliver Blum

Erster Stadtrat

Daniel Weber

Betriebsleiter

1 Feststellungsvermerk

**Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wirtschaftliche Betriebe
für das Wirtschaftsjahr 2024**

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I, S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) in Verbindung mit § 15 des Eigenbetriebsgesetzes vom 09.06.1989 (GVBl. I, S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121), hat die Stadtverordnetenversammlung am 28.02.2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1 Erträge/ Aufwendungen

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird festgesetzt:

Planart	Erträge	Aufwendungen	Differenz
Erfolgsplan	2.639.841,00	3.770.449,00	-1.131.608,00
Vermögensplan	112.507	84.870,00	43.637

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 0,00 Euro festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen für das Wirtschaftsjahr 2024 werden nicht festgesetzt.

§ 4 Liquiditätskredit

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, der im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0,00 festgesetzt.

§ 5 Stellenübersicht

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am _____ mit dem Wirtschaftsplan 2024 beschlossene Stellenübersicht.

Der Magistrat der Stadt Bruchköbel

Bruchköbel, _____

Sylvia Braun

Bürgermeisterin

2 Allgemeine Erläuterungen

2.1 Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung

Die Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel werden als kommunaler Eigenbetrieb im Sinne des § 127 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetz Hessen (EigBGes) in der Fassung vom 09. Juni 1989, zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) und der Eigenbetriebssatzung vom 12. Juni 2004, zuletzt geändert durch die Änderungssatzung vom 27. Juni 2006, geführt.

Die Aufgaben des Eigenbetriebes umfassen die Führung des Campingplatzes Bärensee und des Hallen- und Freibades Bruchköbel. Der Campingplatz Bärensee war bis zum Jahre 1975 verpachtet (Vermögensverwaltung). Seit 1976 wird der Campingplatz von der Stadt Bruchköbel in eigener Regie geführt und bildet zusammen mit dem städtischen Hallen und Freibad einen selbständigen Betrieb.

2.2 Vertretung des Eigenbetriebes

Vertreter	Bezeichnung gem. EigBetrSatzung
Zuständiger Dezernent/ -in	Erster Betriebsleiter
Leiter Abteilung VI	Betriebsleiter

Tab. 1: Vertretung des Eigenbetriebes

In § 8 Abs. 2 der Eigenbetriebssatzung vom 12.06.2004 ist festgelegt, dass die Betriebsleiter nur in wichtigen Angelegenheiten der laufenden Betriebsführung den Eigenbetrieb gemeinschaftlich vertreten.

2.3 Zusammensetzung der Betriebskommission

Vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufenen Betriebskommission:

Anzahl	Gremium
7	Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung
1	Bürgermeisterin als Vorsitzende oder ein von ihr zu bestimmendes Mitglied des Magistrates
2	Magistrat
2	Personalrates
5	wirtschaftlich/ technisch besonders erfahrene Personen

Tab. 2: Zusammensetzung der Betriebskommission

3 Ergebnishaushalte

In die Ergebnishaushalte des Campingplatzes und des Schwimmbades sind die Kosten der Verwaltung einzubringen. Die Entwicklung der Verwaltungskosten wird in Kapitel 3.3 Ergebnishaushalt Verwaltung Übersicht 2022 - 2027 dargestellt. Die Verrechnung erfolgt in der Aufteilung 3:1 für den Campingplatz und das Schwimmbad. Eine Aufteilung für das Jahr 2024 lässt sich der Erfolgsübersicht 2024 unter Nr. 6 des Wirtschaftsplanes entnehmen.

3.1 Ergebnishaushalt Schwimmbad Übersicht 2022 - 2027

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.885,67	145.450	245.405	245.405	245.405	245.405
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	6.077,18	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	244,16	550	150	150	150	150
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	113.207,01	146.000	245.555	245.555	245.555	245.555
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	335.638,75	497.606	538.014	554.153	554.153	570.778
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	462.917,60	397.425	457.975	450.575	458.675	461.275
14	66	Abschreibungen	0,00	78.234	50.027	48.319	48.319	48.319
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.125,00	5.125	5.125	5.125	5.125	5.125
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.841,02	16.500	11.000	11.000	11.000	11.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	819.522,37	994.890	1.062.141	1.069.172	1.077.272	1.096.497
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	-706.315,36	-848.890	-816.586	-823.617	-831.717	-850.942
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	8.300	0	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	-8.300	0	0	0	0
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	113.207,01	146.000	245.555	245.555	245.555	245.555
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	819.522,37	1.003.190	1.062.141	1.069.172	1.077.272	1.096.497
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-706.315,36	-857.190	-816.586	-823.617	-831.717	-850.942
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	0,00	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-706.315,36	-857.190	-816.586	-823.617	-831.717	-850.942

3.2 Ergebnishaushalt Campingplatz Übersicht 2022 - 2027

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.909.137,36	1.581.126	2.392.786	2.392.786	2.392.786	2.382.786
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.400,00	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	36.048,07	43.300	1.500	1.500	1.500	1.500
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.947.585,43	1.624.426	2.394.286	2.394.286	2.394.286	2.384.286
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	315.242,47	373.292	407.939	419.558	419.558	432.144
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.123,95	1.324.800	1.916.600	1.629.500	1.635.800	1.640.100
14	66	Abschreibungen	1,11	67.536	58.897	58.897	58.897	58.897
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.983,00	15.375	15.975	15.975	15.975	15.975
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.849,03	35.054	12.300	12.300	12.300	12.300
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.553.199,56	1.816.057	2.411.711	2.136.230	2.142.530	2.159.416
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	394.385,87	-191.631	-17.425	258.056	251.756	224.870
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	35.660	0	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	-35.660	0	0	0	0
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	1.947.585,43	1.624.426	2.394.286	2.394.286	2.394.286	2.384.286
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.553.199,56	1.851.717	2.411.711	2.136.230	2.142.530	2.159.416
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	394.385,87	-227.291	-17.425	258.056	251.756	224.870
27	59	Außerordentliche Erträge	188,94	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	188,94	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	394.574,81	-227.291	-17.425	258.056	251.756	224.870

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis

3.3 Ergebnishaushalt Verwaltung Übersicht 2022 - 2027

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	900,00	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.379.438,43	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.380.338,43	0	0	0	0	0
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	195.243,94	236.311	251.644	251.644	259.192	259.192
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.342,45	25.310	38.920	38.620	38.820	38.820
14	66	Abschreibungen	0,00	2.898	3.583	3.583	3.583	3.583
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.102,77	2.271	2.300	2.300	2.300	2.300
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	116	150	150	150	150
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	242.689,16	266.906	296.597	296.297	304.045	304.045
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	1.137.649,27	-266.906	-296.597	-296.297	-304.045	-304.045
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.600,02	11.500	1.000	1.000	1.000	1.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-1.600,02	-11.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	1.380.338,43	0	0	0	0	0
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	244.289,18	278.406	297.597	297.297	305.045	305.045
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	1.136.049,25	-278.406	-297.597	-297.297	-305.045	-305.045
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	0,00	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.136.049,25	-278.406	-297.597	-297.297	-305.045	-305.045

4 Teilproduktpläne 2024

4.1 Teilproduktplan Schwimmbad 2024

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	245.405	145.450	106.885,67
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	6.077,18
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	150	550	244,16
10		Summe der ordentlichen Erträge	245.555	146.000	113.207,01
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	538.014	497.606	335.638,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	457.975	397.425	462.917,60
14	66	Abschreibungen	50.027	78.234	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.125	5.125	5.125,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.000	16.500	15.841,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.062.141	994.890	819.522,37
20		Verwaltungsergebnis	-816.586	-848.890	-706.315,36
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	8.300	0,00
23		Finanzergebnis	0	-8.300	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-816.586	-857.190	-706.315,36
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-816.586	-857.190	-706.315,36
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-816.586	-857.190	-706.315,36

Anstieg der Erlöse durch Pauschalansatz des Schulschwimmens i.H.v. 100.000 EUR.

4.2 Teilproduktplan Campingplatz 2024

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.392.786	1.581.126	1.909.137,36
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.400,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	43.300	36.048,07
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.394.286	1.624.426	1.947.585,43
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	407.939	373.292	315.242,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.916.600	1.324.800	1.186.123,95
14	66	Abschreibungen	58.897	67.536	1,11
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	15.975	15.375	15.983,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.300	35.054	35.849,03
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.411.711	1.816.057	1.553.199,56
20		Verwaltungsergebnis	-17.425	-191.631	394.385,87
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	35.660	0,00
23		Finanzergebnis	0	-35.660	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-17.425	-227.291	394.385,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	188,94
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	188,94
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-17.425	-227.291	394.574,81
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.425	-227.291	394.574,81

20000000 61610230 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen

Instandhaltungsarbeiten des geschotterten Parkplatzes vor dem Campinggelände 240.000 EUR
Baumfällungen zur Herstellung der Verkehrssicherheit auf dem Campinggelände 70.000 EUR
sonstige, notwendige Instandhaltungen für Betriebssicherheit 56.000 EUR

20000000 67710210 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten - Campingplatz

Aufwand für Rechtsberatung und -vertretung 120.000 EUR.
Kosten für Gerichtsverfahren 65.500 EUR
Sachverständige für Gewässergutachten, Monitorings

4.3 Teilproduktplan Verwaltung 2024

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	900,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	1.379.438,43
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	1.380.338,43
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	251.644	236.311	195.243,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.920	25.310	45.342,45
14	66	Abschreibungen	3.583	2.898	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.300	2.271	2.102,77
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	116	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	296.597	266.906	242.689,16
20		Verwaltungsergebnis	-296.597	-266.906	1.137.649,27
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	11.500	1.600,02
23		Finanzergebnis	-1.000	-11.500	-1.600,02
24		Ordentliches Ergebnis	-297.597	-278.406	1.136.049,25
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-297.597	-278.406	1.136.049,25
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-297.597	-278.406	1.136.049,25

5 Übersicht der Erfolgspläne 2021 – 2024

Wirtschaftsplan 2024					
Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024					
lfd.	Art der Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2024 EURO	Planansatz 2023 EURO	Planansatz 2022 EURO	Planansatz 2021 EURO
1	Umsatzerlöse	2.638.191,00	1.717.700,00	1.925.612,08	1.648.400,00
2	sonstige betriebliche Erträge	1.650,00	52.726,40	22.209,44	12.350,00
		2.639.841,00	1.770.426,40	1.947.821,52	1.660.750,00
	<u>Materialaufwand</u>				
3	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bez. Waren	938.100,00	909.800,00	553.359,66	925.000,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.017.650,00	591.310,00	754.907,00	350.000,00
		684.091,00	269.316,40	639.554,86	385.750,00
4	<u>Personalaufwand</u>				
	a) Löhne und Gehälter	929.450,00	861.500,00	699.000,00	708.500,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung	268.147,00	245.709,00	197.818,00	200.536,00
		-513.506,00	-837.892,60	-257.263,14	909.036,00
5	<u>Abschreibungen</u>				
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	112.507,00	148.668,03	135.000,00	130.000,00
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	457.745,00	246.425,00	286.554,71	220.900,00
7	Zinsen	1.000,00	55.460,00	14.460,00	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.084.758,00	-1.288.445,63	-693.277,85	-885.186,00
8	außerordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00	150,00
9	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	24.453,64	72.400,00	72.400,00
10	sonstige Steuern (Grundsteuer und Kfz. Steuer)	46.850,00	49.987,00	18.062,90	12.835,00
11	Jahresverlust	-1.131.608,00	-1.362.886,27	-783.740,75	-970.271,00
	<u>Nachrichtlich</u>				
	Behandlung des Jahresverlustes ist auf neue Rechnung vorzutragen		1.131.608,00	EUR	EUR

6 Erfolgsübersicht 2024

Erfolgsübersicht		der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel im Wirtschaftsjahr 2024 (01.01. bis 31.12.)			
Aufwandsarten nach Bereichen	Gesamt	Verwaltung	CPL	SW	
Aufwandsart	Euro	Euro	Euro	Euro	
1. Energiekosten	854.250,00	1.000,00	662.500,00	190.750,00	
2. Materialaufwand	83.850,00	2.400,00	50.300,00	31.150,00	
3. Fremdleistungen	1.017.650,00	4.800,00	810.000,00	202.850,00	
4. Löhne und Gehälter	929.450,00	195.300,00	316.600,00	417.550,00	
5. Soziale Abgaben	195.185,00	41.013,00	66.486,00	87.686,00	
6. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	72.962,00	15.331,00	24.853,00	32.778,00	
7. Ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen	112.507,00	3.583,00	58.897,00	50.027,00	
8. Gebühren	284.375,00	25.250,00	237.000,00	22.125,00	
9. Kosten und Aufwendungen	153.970,00	4.570,00	145.200,00	4.200,00	
10. Versicherungen und Beiträge	19.400,00	900,00	11.600,00	6.900,00	
11. Steuern und Zuweisungen	46.850,00	2.450,00	28.275,00	16.125,00	
12. Zinsen	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	
9. Summe 1 - 8	3.771.449,00	297.597,00	2.411.711,00	1.062.141,00	
10. Umlagen und Leistungs - ausgleich Verwaltung					
a.) Zurechnung (+)	0,00	0,00	223.197,75	74.399,25	
b.) Abgabe (-)	0,00	297.597,00	0,00	0,00	
11. Aufwendungen	3.771.449,00	0,00	2.634.908,75	1.136.540,25	
12. Betriebserträge	2.639.841,00	0,00	2.394.286,00	245.555,00	
13. Betriebsergebnis (+Überschuss / - Fehlbetrag)	-1.131.608,00	0,00	-240.622,75	-890.985,25	

Erläuterung um Umlageverfahren

Lfd. Nr. 2-12 der allgemeinen Verwaltung werden nach dem Verwaltungsaufwand anteilig im Verhältnis Campingplatz / Schwimmbad 3:1 für das Jahr 2024 umgelegt.

7 Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruckköbel

Stellenübersicht 2024

Teil B - Beschäftigte

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich								Beschäftigte zusammen 2024	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2023	Zahl der am 30.06.2023 tats. bes. Stellen	Bemerkung
		12	9 b	9 a	8	6	5	3				
1	Allgemeine Verwaltung	1,00	1,00	1,00					3,00	3,00	2,62	
2	Campingplatz			0,52	1,00	1,00	4,00		6,52	6,52	6,29	Stelle hat Kw-Vermerk
3	Schwimmbad				1,00	4,00		4,00	9,00	9,00	6,25	
	Stellenübersicht 2024	1,00	1,00	1,52	2,00	5,00	4,00	4,00	18,52			
	Stellenübersicht 2023	1,00	1,00	1,52	2,00	5,00	4,00	4,00		18,52		
	Zahl der am 30.06.2023 tats. besetzten Stellen	1,00	1,00	1,14	2,00	4,00	3,77	2,25			15,16	

Stellenübersicht 2024

Teil D - Zusammenstellung

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der am 30.06.2023 tats. besetzten Stellen		
		Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.
1	Allgemeine Verwaltung	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,62	2,62
2	Campingplatz	0,00	6,52	6,52	0,00	6,52	6,52	0,00	6,29	6,29
3	Schwimmbad	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	6,25	6,25
	Insgesamt:	0,00	18,52	18,52	0,00	18,52	18,52	0,00	15,16	15,16
	Nachrichtlich:									
	Auszubildende	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	0,00	0,00
	Insgesamt:	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

8 Finanzplan

8.1 nach § 19 Abs. 1 EigBGes

Wirtschaftliche Betriebe
Der Stadt Bruchköbel

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

**A Übersicht über die Abwicklung der Ausgaben
und der Deckungsmittel des Vermögensplan (§ 19 Nr. 1 EigBGes)**

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
01	Zuführung zum Stammkapital 2)	0	0	0	0	0
02	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
03	Zuführung zu langfristigen Rück- stellung abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
04	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
05	Abschreibung und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	148.668	112.507	110.799	110.799	110.799
06	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
07	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahme aus Pos. IV der Passivseite Empfangene Ertragszuschüsse 2)	0	0	0	0	0
08	Rückflüsse aus gewährten Darlehn	0	0	0	0	0
09	Kredite					
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	894.202	0	0	0	0
10	Deckungsmittel insgesamt	<u>1.042.870</u>	<u>112.507</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Wert 3)					
	a) Campingplatz	816.000	15.000	0	0	0
	b) Schwimmbad	165.000	41.000	100.799	0	0
	c) Verwaltung	19.000	3.000	0	0	0
2	Finanzanlage	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	42.870	9.870	9.870	9.870	9.870
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
5	Wertberichtigung	0	0	0	0	0
6	Zuführung zum Erfolgsplan (VHH)	0	43.637	130	100.929	100.929
7	Ausgaben insgesamt	<u>1.042.870</u>	<u>112.507</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>

- 1) Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr
- 2) Wenn die Entnahme überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen
- 3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

8.2 nach § 19 Abs. 2 EigBGes

Wirtschaftliche Betriebe
Der Stadt Bruchköbel

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

**B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben,
die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde
auswirken kann (§ 19 Nr. 2 EigenBGes.)**

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalsaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	1.362.887	1.131.608	862.858	885.006	931.117
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
Ausgaben						
1	Gewinnabführung	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	9.870	9.870	9.870	9.870	9.870

9 Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

9.1 Planansätze Vermögensplan 2023 - 2027

VERMOGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2024**Finanzbedarf**

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2023 EURO	Planansatz 2024 EURO	Planansatz 2025 EURO	Planansatz 2026 EURO	Planansatz 2027 EURO
01	Schuldentilgung bei Fremden Geldgebern	33.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
02	Schuldentilgung bei der Gemeinde	9.870 €	9.870 €	9.870 €	9.870 €	9.870 €
03	Bauliches Anlagevermögen					
	a) Campingplatz					
	Parkplatz	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Durchgangsplätze	226.000 €	0 €			
	Station Wasserrettung	115.000 €	0 €			
	Niederlegung SB-Laden	25.000 €	0 €			
	Kanal-, Wasser-, Strom- und Wegebau	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Spielplatzmodernisierung	30.000 €	0 €			
	Ufersicherung		0 €	0 €		
	2. Trafostation		0 €			
	Schwimminsel	14.000 €	0 €			
	Müllannahmestelle	35.000 €	0 €			
	b) Schwimmbad					
	Energetische Sanierung 2. Abschnitt		0 €	0 €		
	Abriss Rutschbahn	30.000 €				
	Neubau Rutschbahn	45.000 €				
	Barrierefreiheit			0 €		
	1m Sprunganlage		25.000 €			
	Folie Freibadbecken		0 €	110.000 €		
	c) Verwaltung					
	Verwaltungsgebäude	13.000 €	0 €	0 €		
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
04	Bewegliches Anlagevermögen					
	a) Campingplatz					
	Rasenaufsmäher	75.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	E-Lastenräder	6.000 €	0 €			
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	20.000 €	5.000 €	1.000 €	3.000 €	3.000 €
	Sachanlagen	15.000 €	5.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung (GWG)	5.000 €	5.000 €	5.100 €	5.100 €	5.100 €
	b) Schwimmbad					
	Staubsauger	- -	16.000 €	- -	- -	- -
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	20.000 €	5.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
	Sachanlagen	15.000 €	5.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung (GWG)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	Trainingsfahrräder	25.000 €				
	Startblöcke Hallenbad	25.000 €				
	c) Verwaltung					
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
	Sachanlagen	0 €	- -	- -	- -	- -
		1.042.870,00	84.870,00	184.970,00	76.970,00	76.970,00

9.2 Deckungsmittel

Deckungsmittel

Lfd. Art des Bedarfs	Planansatz 2023 EURO in EUR	Planansatz 2024 EURO in EUR	Planansatz 2025 EURO in EUR	Planansatz 2026 EURO in EUR	Planansatz 2027 EURO in EUR
1 Abschreibung	148.668	112.507	110.799	110.799	110.799
2 Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
3 Darlehen von Fremden	894.202	0	0	0	0
4 Darlehen von Gemeinde (KO-Finanzierung)	0	0	0	0	0
	1.042.870	112.507	110.799	110.799	110.799

9.3 Gewinn- und Verlustrechnung 2024

Formblatt 2
Gewinn- und Verlustrechnung

1	Umsatzerlöse		2.638.191 €	
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen Erzeugnissen		0 €	
3	andere aktivierte Eigenleistungen		0 €	
4	sonstige betriebliche Erträge	1.650 €		2.639.841 €
5	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bez. Waren	938.100 €		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.017.650 €	1.955.750 €	
6	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	929.450 €		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung	268.147 €	1.197.597 €	
7	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	112.507 €		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0 €	112.507 €	
8	sonstige betrieblichen Aufwendungen davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	457.745 €	457.745 €	3.723.599 €
9	Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundene Unternehmen		0 €	
10	Erträge aus andere Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verb. Unternehmen		0 €	
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundene Unternehmen		0 €	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0 €	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen		1.000 €	1.000 €
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-1.084.758 €
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17	außerordentliche Erträge		0 €	0 €
18	außerordentliche Aufwendungen			
19	außerordentliches Ergebnis			
20	Steuern aus Einkommen und vom Ertrag		0 €	
21	sonstige Steuern		46.850 €	46.850 €
22	Jahresgewinn/ Jahresverlust			-1.131.608 €

Nachrichtlich Verwendung des Jahresgewinns oder	Behandlung des Jahresverlustes
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
b) zur Einstellung in Rücklagen	b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen 1.131.608 €
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen	

10 Liquiditätsplanung 2024

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit						
Liquiditätsplanung für das Wirtschaftsjahr 2024						
Monate	Einzahlungen		Einzahlungen gesamt	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
	einmalig	aus Dauerpacht				
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	700.000,00 €					
Januar	4.371,00	0,00	4.371,00	174.000,00	-169.629,00	530.371,00
Februar	4.002,00	150.000,00	154.002,00	239.000,00	-84.998,00	445.373,00
März	1.917,00	1.353.648,00	1.355.565,00	798.000,00	557.565,00	1.002.938,00
April	13.272,00	338.412,00	351.684,00	42.000,00	309.684,00	1.312.622,00
Mai	142.976,00	10.000,00	152.976,00	48.000,00	104.976,00	1.417.598,00
Juni	46.448,00	14.000,00	60.448,00	512.000,00	-451.552,00	966.046,00
Juli	1.189.113,00	253.809,00	1.442.922,00	245.272,00	1.197.650,00	2.163.696,00
August	62.208,00	10.000,00	72.208,00	270.000,00	-197.792,00	1.965.904,00
September	26.317,00	84.603,00	110.920,00	280.000,00	-169.080,00	1.796.824,00
Oktober	31.672,00	10.000,00	41.672,00	148.000,00	-106.328,00	1.690.496,00
November	6.760,00	6.000,00	12.760,00	263.000,00	-250.240,00	1.440.256,00
Dezember	5.760,00	4.961,00	10.721,00	380.000,00	-369.279,00	1.070.977,00
Summe	1.534.816,00	2.235.433,00	3.770.249,00	3.399.272,00	370.977,00	

Liquiditätsplanung für das Wirtschaftsjahr 2024 Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf:

März: 798.000 Euro

Höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf:

0,00 Euro



Ersterfassungsdatum: 07.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Frau Adelmann

Finanzverwaltung

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-30/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Magistrat der Stadt Bruchköbel	14.02.2024	
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Änderungen zum Haushaltsentwurf 2024

Beschlussvorschlag:

Den in den beigefügten Anlagen aufgeführten Änderungen zum Haushaltsentwurf 2024 wird zugestimmt.

Begründung:

Nach der Vorlage des Haushaltsentwurfs 2024 an die Stadtverordnetenversammlung haben sich nochmals Änderungen ergeben, die während der Etatberatungen noch in den Entwurf eingearbeitet werden können.

Insbesondere hat sich die freie Liquidität zum 31.12.2023 um ca. 2,25 Mio. € erhöht. Somit kann auf eine weitere Grundsteuer B Erhöhung im Jahr 2026 verzichtet werden. Das Haushaltssicherungskonzept wird entsprechend angepasst.

Anlage(n):

1. Anlage 1 Ergebnishaushalt
2. Anlage 2 Finanzhaushalt
3. Anlage 3 Investitionsprogramm
4. Anlage 4 Muster 3 zu Hinweis Nr.6 zu §106 HGO

Anlage 1

Betr.:

Ergebnishaushalt 2024 - 2027

hier: Änderungen der Verwaltung

Ordentlicher Erträge

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt Seite 113	Nr. 10 Summe der ordentlichen Erträge	59.713.240	63.481.800	67.394.400	68.834.900	
Räumliche Stadtplanung						
09511000.54210000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	Umschichtung Erträge Kommunale Wärmeplanung auf das Produkt 14561000 gem. neuem Produktbuch
Umweltschutzmaßnahmen						
14561000.54210000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	15.800	15.800	15.800	15.800	Umschichtung Erträge Kommunale Wärmeplanung von dem Produkt 09511000 gem. neuem Produktbuch
Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen						
16611000.55520000	Grundsteuer B	0	0	-1.233.000	-1.233.000	Grundsteuer B mit 590 % durchgängig bis 2027, das Haushaltssicherungskonzept wird entsprechend angepasst
Summe Ansatzveränderung		0	0	-1.233.000	-1.233.000	
neuer Ansatz:	Summe der ordentlichen Erträge	59.713.240	63.481.800	66.161.400	67.601.900	

Ordentlicher Aufwand

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt Seite 113	Nr. 19 Summe der ordentlichen Aufwendungen	62.390.800	64.377.400	65.784.400	67.151.300	
Betreuung städtischer Gremien						
01111020.67810001	Aufwandsentschädigung für Mandatsträger	60.000	60.000	60.000	60.000	Erhöhung Sitzungsgelder
Facility Management						
01111100.62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	1.700	3.500	3.600	3.700	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
01111100.64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	400	700	800	800	
01111100.64700000	Zusatzversorgung	100	300	300	300	
Stadtbibliothek						
04272000.62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	4.600	4.800	4.900	5.100	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
04272000.64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.000	1.000	1.000	1.100	
04272000.64700000	Zusatzversorgung	400	400	400	400	
Sonstige Soziale Angelegenheiten						
05351010.62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	-72.800	-75.000	-77.200	-79.600	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
05351010.64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	-15.300	-15.700	-16.200	-16.700	
05351010.64700000	Zusatzversorgung	-5.700	-5.900	-6.100	-6.200	
Betreuung von Kindertagesstätten						
06365000.62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit	78.800	89.800	92.500	95.300	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
06365000.64000000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	16.600	18.900	19.400	20.000	
06365000.64700000	Zusatzversorgung	6.200	7.000	7.300	7.500	
Betreuung der Kindertagesstätten						
06365000.71720000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden/GV	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	Umschichtung Ausgleich gem. § 28 HJKGB Verbuchung gem. Statistik Land Hessen jetzt über das Konto 72820000
Betreuung der Kindertagesstätten						
06365000.72820000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/GV	120.000	120.000	120.000	120.000	
Räumliche Stadtplanung						
09511000.61390000	Sonstige weitere Fremdleistungen	-19.200	-76.000	-19.000	-19.000	Umschichtung Kosten Kommunale Wärmeplanung auf das Produkt 14561000 gem. neuem Produktbuch
Umweltschutzmaßnahmen						
14561000.61390000	Sonstige weitere Fremdleistungen	19.200	76.000	19.000	19.000	Umschichtung Kosten Kommunale Wärmeplanung von dem Produkt 09511000 gem. neuem Produktbuch
Alle Produkte außer Kanal, Abfall und Förderprogramme						
	Sach- und Dienstleistungen	-83.300	-80.400	-77.000	-76.700	weitere Kürzung der Sach- und Dienstleistungen um 1% jährlich
Wirtschaftsförderung und Marketing						
15571000.61390000	Sonstige weitere Fremdleistungen	12.000	12.000	12.000	12.000	externe Dienstleistungskosten für Digitales Branchenbuch
Steuer, allgemeine Zuweisungen Umlagen						
16611000.73541000	Kreisumlage	-880.900	356.300	0	0	Anpassung der Zuführung/Auflösung zu den Rückstellungen Kreis- und Schulumlage nach dem neusten Berechnungsschema
16611000.73542001	Schulumlage	-86.700	160.600	0	0	
Summe Ansatzveränderung		-962.900	538.300	25.700	27.000	
neuer Ansatz:	Summe der ordentlichen Aufwendungen	61.427.900	64.915.700	65.810.100	67.178.300	

neuer Ansatz:	Verwaltungsergebnis	-1.714.660	-1.433.900	351.300	423.600
----------------------	----------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------

Finanzergebnis

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt, Seite 113	Nr. 23 Finanzergebnis	-1.018.400	-1.319.400	-1.536.400	-1.619.400	
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
16612000.57100000	Bankzinsen	100.000	5.000	10.000	0	weitere Geldanlagen aufgrund hohem Liquiditätsbestand zum 31.12.2023
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
16612000.77100001	Bankzinsen Investitionskredite	-160.000	-60.000	10.000	10.000	Aufgrund des hohen Liquiditätsbestandes zum 31.12.2023 spätere Kreditaufnahmen geplant
Summe Ansatzveränderung		-260.000	-65.000	0	10.000	
neuer Ansatz: Finanzergebnis		-758.400	-1.254.400	-1.536.400	-1.629.400	
neuer Ansatz: Ordentliches Ergebnis		-2.473.060	-2.688.300	-1.185.100	-1.205.800	Verwaltungsergebnis plus Finanzergebnis

Außerordentliches Ergebnis

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt, Seite 113	Nr. 29 Außerordentliches Ergebnis	60.000	60.000	60.000	60.000	
Summe Ansatzveränderung		0	0	0	0	
neuer Ansatz: Außerordentliches Ergebnis		60.000	60.000	60.000	60.000	
neuer Ansatz: Jahresergebnis		-2.413.060	-2.628.300	-1.125.100	-1.145.800	Ordentliches und Außerordentliches Ergebnis

nachrichtlich:

Ermittlung Ausgleich mittelfristige Ergebnisplanung		
	Haushaltsplan	
ordentliches Ergebnis	2023	- 1.616.317,00 €
	Plan 2024	- 2.473.060,00 €
	Plan 2025	- 2.688.300,00 €
	Plan 2026	- 1.185.100,00 €
	Plan 2027	- 1.205.800,00 €
ordentliche Rücklage zum 31.12.2022		9.773.353,57 €
		604.776,57 €

nachrichtlich:

Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023		
	Haushaltsplan	
ordentliches Ergebnis (Stand: 06.02.2024)	2023	2.631.141,00 €
Prognose Abschreibungen		- 4.524.563,00 €
Prognose Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		1.435.940,00 €
Prognose Auflösung Rückstellung Kreis- und Schulumlage		2.072.868,00 €
Prognose Pensions- und Beihilferückstellungen		- 345.000,00 €
Prognose Entnahme Sonderposten Gebührenhaushalte		553.567,00 €
Prognose ordentliches Ergebnis 31.12.2023 (Stand: 06.02.2024)		1.823.953,00 €
weitere Jahresabschlussbuchungen können das Jahresergebnis noch verändern		

Der Finanzstatusbericht wird entsprechend angepasst.

Erläuterung Differenz ordentliches Ergebnis im Haushaltsplan 2023 zur Prognose Ergebnis 31.12.2023			Erläuterungen
	Haushaltsplan		
ordentliches Ergebnis	2023	- 1.616.317,00 €	
Veränderung ordentliche Erträge		- 2.163.058,00 €	Im Wesentlichen: Stadthaus (-71.123 €), Bußgelder (-63.927 €), Asyl (-160.000 €), Förderprogramm ZIZ (-157.350 €), Steuern Zweckverbandsgebiet von Erlensee (-186.895 €), Einkommensteuer (-683.460 €), Gewerbesteuer (-497.465 €)
Veränderungen ordentliche Aufwendungen		3.321.085,00 €	Einsparungen Sach- und Dienstleistungen (2.842.322 €), Zuweisungen Kita (195.861 €)
Veränderung Rückstellung Kreis- und Schulumlage		2.131.649,00 €	Neuberechnung nach amtlichen Muster
Veränderung Finanzergebnis		188.986,00 €	Mehreinnahmen Zinserträge durch Geldanlagen und Einsparungen Zinsen für Kredite
Veränderung Sonstiges		- 38.392,00 €	
Prognose ordentliches Ergebnis 31.12.2023 (Stand: 06.02.2024)		1.823.953,00 €	
weitere Jahresabschlussbuchungen können das Jahresergebnis noch verändern			

Anlage 2

Betr.:

Finanzhaushalt 2024 - 2027

hier: Änderungen der Verwaltung

Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt, Seite 114	Nr. 9 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.385.300	62.203.600	66.063.300	67.657.400	
Räumliche Stadtplanung						
09511000.81614100	Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	Umschichtung Einzahlungen Kommunale Wärmeplanung auf das Produkt 14561000 gem. neuem Produktbuch
Umweltschutzmaßnahmen						
14561000.81614100	Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	15.800	15.800	15.800	15.800	Umschichtung Einzahlungen Kommunale Wärmeplanung von dem Produkt 09511000 gem. neuem Produktbuch
Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen						
16611000.81401200	Grundsteuer B	0	0	-1.233.000	-1.233.000	Grundsteuer B mit 590 % durchgängig bis 2027, das Haushaltssicherungskonzept wird entsprechend angepasst
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
16612000.81761700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	100.000	5.000	10.000	0	weitere Geldanlagen aufgrund hohem Liquiditätsbestand
Summe Ansatzveränderung		100.000	5.000	-1.223.000	-1.233.000	
neuer Ansatz:	Summe Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.485.300	62.208.600	64.840.300	66.424.400	

Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt Seite 114	Nr. 18 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.869.900	60.734.500	62.206.800	63.814.400	
Betreuung städtischer Gremien						
01111020.83242100	Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	60.000	60.000	60.000	60.000	Erhöhung Sitzungsgelder
Facility Management						
01111100.83001200	Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	1.700	3.500	3.600	3.700	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
01111100.83003200	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	400	700	800	800	
01111100.83003201	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	100	300	300	300	
Stadtbibliothek						
04272000.83001200	Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	4.600	4.800	4.900	5.100	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
04272000.83003200	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	1.000	1.000	1.000	1.100	
04272000.83003201	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	400	400	400	400	
Sonstige Soziale Angelegenheiten						
05351010.83001200	Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	-72.800	-75.000	-77.200	-79.600	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
05351010.83003200	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	-15.300	-15.700	-16.200	-16.700	
05351010.83003201	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	-5.700	-5.900	-6.100	-6.200	
Betreuung von Kindertagesstätten						
06365000.83001200	Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	78.800	89.800	92.500	95.300	Änderung gem. Vorlage Änderung Stellenplan
06365000.83003200	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	16.600	18.900	19.400	20.000	
06365000.83003201	Beiträge für ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäftigte	6.200	7.000	7.300	7.500	
Betreuung der Kindertagesstätten						
06365000.83455200	Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden/GV	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	Umschichtung Ausgleich gem. § 28 HJKGB muss gem. Statistik über das Konto 72820000 verbucht werden
06365000.83345200	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/GV	120.000	120.000	120.000	120.000	
Räumliche Stadtplanung						
09511000.83229100	Auszahlungen für Dienstleistungen	-19.200	-76.000	-19.000	-19.000	Umschichtung Auszahlungen Kommunale Wärmeplanung auf das Produkt 14561000 gem. neuem Produktbuch
Umweltschutzmaßnahmen						
14561000.83229100	Auszahlungen für Dienstleistungen	19.200	76.000	19.000	19.000	Umschichtung Auszahlungen Kommunale Wärmeplanung von dem Produkt 09511000 gem. neuem Produktbuch
Alle Produkte außer Kanal, Abfall und Förderprogramme						
	Sach- und Dienstleistungen	-83.300	-80.400	-77.000	-76.700	weitere Kürzung der Sach- und Dienstleistungen um 1% jährlich
Wirtschaftsförderung und Marketing						
15571000.83229100	Auszahlungen für Dienstleistungen	12.000	12.000	12.000	12.000	Digitales Branchenbuch
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
16612000.83651700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-160.000	-60.000	10.000	10.000	Aufgrund des hohen Liquiditätsbestandes zum 31.12.2023 spätere Kreditaufnahmen geplant
Summe Ansatzveränderung		-155.300	-38.600	35.700	37.000	
neuer Ansatz:	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	58.714.600	60.695.900	62.242.500	63.851.400	

neuer Ansatz:	Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.229.300	1.512.700	2.597.800	2.573.000	abzgl. Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
----------------------	---	-------------------	------------------	------------------	------------------	---

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushaltssatzung, Seite 114	Nr. 23 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600	
Summe Ansatzveränderung	Sonderposten gem. Anlage Änderung der Verwaltung Investitionsprogramm	0	0	0	0	gem. Anlage 3 Änderungen Investitionsprogramm
lt. Entwurf Haushalt Seite 114	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600	

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushaltssatzung, Seite 114	Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.605.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500	
Summe Ansatzveränderung	Investitionen gem. Anlage Änderung der Verwaltung Investitionsprogramm	120.000	0	0	0	gem. Anlage 3 Änderungen Investitionsprogramm
neuer Ansatz:	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.725.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500	

neuer Ansatz:	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-7.862.000	-4.895.200	-3.881.700	-2.682.900	gem. Anlage 3 Änderung Investitionsprogramm
----------------------	---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt Seite 114	Nr. 33 Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.088.800	1.164.300	206.300	-820.300	
Summe Ansatzveränderung	Veränderung Kreditbedarf und entsprechende Tilgung	240.000	40.000	-5.000	-7.000	
neuer Ansatz:	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.328.800	1.204.300	201.300	-827.300	gem. Anlage 3 Änderung Investitionsprogramm

neuer Ansatz:	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-4.762.500	-2.178.200	-1.082.600	-937.200	Summe aus Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit und Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit
neuer Ansatz:	Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	13.006.103	8.243.603	6.065.403	4.982.803	tatsächlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2023
neuer Ansatz:	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	8.243.603	6.065.403	4.982.803	4.045.603	

nachrichtlich:

Übersicht mit freier Liquidität zum 31.12.2023 als Anfangsbestand 2024 für Haushaltsgenehmigung. Die Zusammensetzung der ungebundenen Liquidität ist in der Anlage 4 dargestellt				
	2024	2025	2026	2027
Anfangsbestand Zahlungsmittel bzw. freie Liquidität	9.784.942	5.022.442	2.844.242	1.761.642
Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-4.762.500	-2.178.200	-1.082.600	-937.200
Endbestand an Zahlungsmitteln	5.022.442	2.844.242	1.761.642	824.442

Anlage 3

Betr.: Investitionsprogramm 2024 - 2027
hier: Änderungen der Verwaltung

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt, Seite 363		1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600	
		0	0	0	0	
Summe Ansatzveränderung		0	0	0	0	
neuer Ansatz:	Sonderposten	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600	

Investitionen

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt, Seite 362		9.605.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500	
Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei, Verkehrsbehörde 02122030.08100000/84383100	Streifenwagen Stadtpolizei	60.000	0	0	0	Anschaffung eines weiteren Streifenwagens für die Stadtpolizei
Betreuung der Kindertagesstätten 06365000.08400000/84383100	Bauwagen für Naturkindergarten	50.000	0	0	0	Erhöhung Ansatz für Anschaffung Bauwagen (50.000 €)
06365000.08900000/84383200	GwGs für Waldkita	10.000	0	0	0	sowie Ausstattung Waldkita (10.000 €)
Summe Ansatzveränderung		120.000	0	0	0	
neuer Ansatz:	Investitionsmaßnahmen	9.725.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500	

neuer Ansatz:	Sonderposten	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600
neuer Ansatz	Investitionsmaßnahmen	9.725.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500

neuer Ansatz:	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-7.862.000	-4.895.200	-3.881.700	-2.682.900
----------------------	---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatzänderung in € 2024	Ansatzänderung in € 2025	Ansatzänderung in € 2026	Ansatzänderung in € 2027	Erläuterungen zum Produktkonto:
lt. Entwurf Haushalt Seite 114	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.088.800	1.164.300	206.300	-820.300	
	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	110.000	0	0	0	Erhöhung Kreditaufnahme durch Erhöhung Investitionen
	Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-130.000	-40.000	5.000	7.000	Änderung Tilgung durch Aufnahme von Krediten zu einem späteren Zeitpunkt
Summe Ansatzveränderung		240.000	40.000	-5.000	-7.000	
neuer Ansatz:	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.328.800	1.204.300	201.300	-827.300	

Anlage 4

Muster 3 zu Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	+13.006.103,56
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	
	+0,00
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	+287.170,00
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	+13.293.273,56
<i>nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt</i>	+3.396.600,00
gebundene Liquidität	+6.904.931,00
	+6.904.931,00
1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	+2.259.600,00
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	+2.259.600,00
1.b. Pension- und Beihilfen	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	
1.d. sonstiges	
2. für Sondertilgungen	+0,00
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	
2.b. Kreditablösung	
2.c. sonstiges	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	+2.956.331,00
3a. konsumtiv	
3b. investiv	+2.956.331,00
4. zur Finanzierung von Sonderposten	+1.559.000,00
4a. ...	+1.559.000,00
4b. sonstiges	
5. sonstige Zweckbindungen	+130.000,00
5a. ...	
5b. sonstiges	+130.000,00
ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	+6.388.342,56
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	
	+967.236,00
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	+6.388.342,56
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	+3.396.600,00
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	+9.784.942,56
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-4.591.300,00

Für Haushalt **2024** also Stand zum 31.12. 2023
Mittel der Kontengruppe 27 (Wertpapiere)

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

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

einzutragen ist hier gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt (Teil laufende Verwaltungstätigkeit) des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist.

Hier kommen in 1. Linie Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Betracht. Bei den Sonderposten ist auf den tatsächlichen Liquiditätsbedarf abzustellen. Differenzen zu den bilanziellen Sonderposten sind zu erläutern.

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

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

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

"Auffangposition", bei Eintrag bitte über Kommentarfunktion erläutern

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

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

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

Differenz zwischen bereinigtem Liquiditätsbestand (Zelle D 14) und der gebundenen Liquidität aus Zelle D 17
hier ist **immer** die gem. § 106 HGO errechnete Liquiditätsreserve anzugeben
entschieden wurde inzwischen, dass die Liquiditätsreserve grundsätzlich als ungebundene Liquidität angesehen werden soll
aufgrund des in Zeile 43 genannten identisch mit Zeile 42
Identisch mit Zeile 15, da der Einsatz dieser gebundenen Liquidität keine negativen Folgen hat
Die Berücksichtigung dieser Liquidität ist geboten, da sie bereits den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit des laufenden Haushaltes reduziert hat

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

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



Ersterfassungsdatum: 05.02.2024

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Herr Serchen

Personalservice

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-29/2024
-------------------------	------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Magistrat der Stadt Bruchköbel	14.02.2024	
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Änderung zum Stellenplan der Verwaltung für 2024

Beschlussvorschlag:

Der im Entwurf beiliegende Stellenplan der Verwaltung für das Haushaltsjahr 2024 wird genehmigt. Der beiliegende Stellenplan ersetzt den ursprünglich eingebrachten Stellenplan für 2024 (DS 246/2023).

Begründung:

Der Stellenplan der Verwaltung für das Haushaltsjahr 2024 wurde in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 12. Dezember 2023 eingebracht. Zum ursprünglich vorgelegten Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 ergeben sich folgende Änderungen:

06350000 Betreuung von Kindertagesstätten

Eine Stelle nach Entgeltgruppe 13 TVöD wird im Produkt „Betreuung von Kindertagesstätten“ neu geschaffen.

Der Fachbereich 4 Jugend, Senioren, Soziales und Kultur umfasst sieben Sachgebiete und ist von der Mitarbeiterzahl der größte Fachbereich bei der Stadt Bruchköbel. Allein im Sachgebiet Kindertagesstätten mit seinen 8 Kitas sind um die 140 Mitarbeiter/innen beschäftigt. Gerade in den Bereichen Asyl und Kita haben die zu bearbeitenden Aufgaben in den letzten Jahren deutlich zugenommen.

Seitens der Verwaltung ist geplant, den Fachbereich 4 aufzuteilen und mindestens die Sachgebiete Kindertagesstätten und Kindertagespflege in einen neuen Fachbereich überzuleiten. Durch die Maßnahme sollen Angebot und Leitung im Bereich Kinderbetreuung weiter verbessert werden, da die neue Leitung ausschließlich dafür zuständig ist. Der Fachbereich 4 wird dadurch entsprechend entlastet.

Um die zusätzlichen Kosten für die neue Stelle gering zu halten, werden die Mittel für eine Stelle nach Entgeltgruppe 11 im Produkt 05351010 „Sonstige Soziale Angelegenheiten“ mit

dem Haushalt für das Jahr 2024 auf 0 € abgesenkt. Die Stelle wurde seinerzeit u. a. geschaffen, um die Position der stellv. Fachbereichsleitung neu zu besetzen und damit für Entlastung im FB 4 zu sorgen. Bei einer Verlagerung der Kinderbetreuung in einen eigenen Fachbereich wird diese Funktion intern mit einer Sachgebietsleitung besetzt werden können.

Weiter werden im Produkt „Betreuung von Kindertagesstätten“ aufgrund tarifrechtlicher Bestimmungen die Stelle einer Kita-Leitung von Entgeltgruppe S 15 nach Entgeltgruppe S 16 und die Stelle einer stellv. Kita-Leitung von Entgeltgruppe S 13 nach Entgeltgruppe S 15 angehoben.

Zudem wird im Produkt „Betreuung von Kindertagesstätten“ eine Stelle von Entgeltgruppe S 8a nach Entgeltgruppe S 9 angehoben. Die Stelle ist für die pädagogische Leitung der neuen Waldkitagruppe vorgesehen.

04272000 Angebot von Bücherleistungen

Eine Stelle im Produkt „Angebot von Bücherleistungen“ wird von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD angehoben. Eine entsprechende Stellenbewertung liegt vor.

01111100 Facility Management

Eine Stelle im Bereich Facility Management wird von Entgeltgruppe 9a TVöD nach Entgeltgruppe 9c TVöD angehoben. Es ist geplant, im Bereich der Liegenschaftsvermarktung eine Teamleitung zu installieren. Für die Stelle war schon eine Anhebung von 8 nach 9a vorgesehen.

Anlage(n):

1. Änderung Stellenplan

Stellenplan 2024

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Produkt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamtinnen und Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		Wahlbeamte B		Höherer Dienst A			Gehobener Dienst A					Mittlerer Dienst A							
		4	2	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6				
01111020	Betreuung städtischer Gremien	1,00														1,00	2,00	1,73	
01111030	Zentrale Servicedienste				1,00											1,00	1,00	1,00	
01111040	Personalangelegenheiten							2,00	1,00							3,00	3,00	2,00	1 Stelle hat Kw-Vermerk
01111060	Öffentlichkeitsarbeit						1,00									1,00	0,00	0,00	
01111070	Finanzmanagement			1,00												1,00	1,00	1,00	
02122020	Allg. Ordnungsangelegenheiten							1,00	2,00							3,00	3,00	2,00	
Stellenplan 2024		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00			
Stellenplan 2023		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	2,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00		10,00		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,73	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			7,73	

Stellenplan 2024

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2				
01111020	Betreuung städtischer Gremien							1,00	0,20							1,20	1,20	1,20	
01111030	Zentr.Servicedienste								1,00	1,00	1,00				1,00	4,00	4,00	2,73	
01111040	Personalangelegenheiten					1,00		1,00	0,80							2,80	2,80	2,59	
01111070	Finanzmanagement			1,00	1,00		2,00	1,00	3,00							8,00	7,00	4,90	
01111080	Kassenangelegenheiten				1,00			1,00	1,00		0,36					3,36	3,36	2,67	
01111100	Facility Management				1,00	1,00			4,16			6,72			6,54	19,42	16,42	15,41	
01111110	Personalvertretung							1,00								1,00	1,00	1,00	
01111130	Frauenförderung							1,00								1,00	1,00	1,00	
01111150	Bereitstellung von EDV			1,00	3,00			2,00								6,00	4,00	3,00	
01111170	Bauhof u. Fuhrpark				1,00			2,00			17,00	11,00	1,00			32,00	32,00	30,58	1 Stelle hat Kw-Vermerk
01111180	Bauverwaltung	1,00	1,00	1,00		1,00		1,00	1,00							6,00	6,00	5,00	
02121100	Standesamtliche Beurkundungen						1,00									1,00	1,00	0,88	
02122020	Allg.Ordnungsangelegenheiten						1,00		1,50							2,50	2,50	1,87	Stelle hat Kw-Vermerk
02122030	Maßnahmen d. Ordnungspolizei							5,00								5,00	5,00	3,50	
02122060	Meldewesen				1,00			1,00	3,00							5,00	5,00	4,77	
02126000	Brand- u. Katastrophenschutz								2,00							2,00	2,00	2,00	
04272000	Stadtbibliothek				1,00			1,00	2,50						0,52	5,02	5,02	5,02	
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege							1,00								1,00	1,50	1,50	
05315100	Soziale Einrichtungen für Senioren							1,50								1,50	0,00	0,00	

Stellenplan 2024

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2				
05315500	Asylangelegenheiten						1,00	1,52	3,00		1,00					6,52	4,52	4,42	
05351010	Sonstige Soz. Angelegenheiten	1,00		1,00				1,00	0,52							3,52	3,52	2,00	
06361200	Betreuung der Kindertagespflege										0,50					0,50	0,50	0,50	
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	1,00	1,00						2,55						9,57	14,12	13,12	9,83	
08424000	Betrieb von Sportstätten										1,00					1,00	1,00	1,00	
09511000	Räumliche Stadtplanung			1,00												1,00	1,00	0,82	
10521000	Bauordnung			0,50												0,50	0,50	0,50	
11537000	Abfallwirtschaft														1,00	1,00	1,00	0,53	
11538000	Kanalisation			1,00					1,00	1,00						3,00	3,00	2,00	
12541000	Bewirtschaftung von öff. Verkehrsfl.		1,00													1,00	1,00	1,00	
13553000	Friedhofs- u. Bestattungswesen						1,00			1,00	3,00	2,00				7,00	7,00	6,64	
14561000	Umweltschutzmaßnahmen			3,00												3,00	2,00	1,23	1 Stelle hat Kw-Vermerk
15571000	Wirtschaftsförderung		1,00													1,00	1,00	0,00	
Stellenplan 2024		3,00	4,00	9,50	9,00	3,00	6,00	23,02	27,23	3,00	23,86	19,72	1,00	0,00	18,63	150,96			
Stellenplan 2023		2,00	4,00	8,50	7,00	3,00	6,00	17,50	23,58	4,00	19,36	24,39	2,00	0,00	18,63		139,96		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		2,00	2,77	5,55	6,00	2,87	4,34	14,80	20,32	3,21	18,00	23,61	1,00	0,00	15,62			120,09	

Stellenplan 2024

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienst

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S10	S 9	S 8b	S 8a				
05315500	Asylangelegenheiten							1,00	1,00						2,00	1,00	1,00	
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung								2,00						2,00	2,00	1,00	
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	1,00		4,00	7,00		4,00					2,00		89,25	107,25	107,25	91,73	
Stellenplan 2024		1,00	0,00	4,00	7,00	0,00	4,00	1,00	3,00	0,00	0,00	2,00	0,00	89,25	111,25			
Stellenplan 2023		1,00	0,00	3,00	7,00	0,00	5,00	1,00	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	90,25		110,25		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		1,00	0,00	2,77	6,90	0,00	4,85	1,00	1,00	0,00	0,00	0,74	0,00	75,47			93,73	

Stellenplan 2024
Teil D: Zusammenstellung

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt
01111020	Betreuung städtischer Gremien	1,00	1,20	2,20	2,00	1,20	3,20	1,73	1,20	2,93
01111030	Zentrale Servicedienste	1,00	4,00	5,00	1,00	4,00	5,00	1,00	2,73	3,73
01111040	Personalangelegenheiten	3,00	2,80	5,80	3,00	2,80	5,80	2,00	2,59	4,59
01111060	Öffentlichkeitsarbeit	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01111070	Finanzmanagement	1,00	8,00	9,00	1,00	7,00	8,00	1,00	4,90	5,90
01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	0,00	3,36	3,36	0,00	3,36	3,36	0,00	2,67	2,67
01111100	Facility Management	0,00	19,42	19,42	0,00	16,42	16,42	0,00	15,41	15,41
01111110	Personalvertretung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
01111130	Frauenförderung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
01111150	Bereitstellung von EDV	0,00	6,00	6,00	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	3,00
01111170	Bauhof und Fuhrpark	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	30,58	30,58
01111180	Bauverwaltung	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	5,00	5,00
02121100	Standesamtliche Beurkundungen	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,88	0,88
02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	3,00	2,50	5,50	3,00	2,50	5,50	2,00	1,87	3,87
02122030	Maßnahmen d. Ordnungspolizei	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	3,50	3,50
02126000	Meldewesen	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	4,77	4,77
02122060	Brandschutz, Katastrophenschutz	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
04272000	Stadtbibliothek	0,00	5,02	5,02	0,00	5,02	5,02	0,00	5,02	5,02
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	0,00	1,00	1,00	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	1,50
05315100	Soziale Einrichtungen für Senioren	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05315500	Asylangelegenheiten	0,00	8,52	8,52	0,00	5,52	5,52	0,00	5,42	5,42
05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	0,00	3,52	3,52	0,00	3,52	3,52	0,00	2,00	2,00

Stellenplan 2024

Teil D: Zusammenstellung

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt
06361200	Betreuung der Kindertagespflege	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00
06365000	Betreuung von Kindertagesstätten	0,00	121,37	121,37	0,00	120,37	120,37	0,00	101,56	101,56
08424000	Betrieb von Sportstätten	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
09511000	Räumliche Stadtplanung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,82	0,82
10521000	Bauordnung	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50
11537000	Abfallwirtschaft	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,53	0,53
11538000	Kanalisation	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00
12541000	Bewirtschaftung von öff. Verkehrsflächen	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	6,64	6,64
14561000	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,23	1,23
15571000	Wirtschaftsförderung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Insgesamt:	10,00	262,21	272,21	10,00	250,21	260,21	7,73	213,82	221,55
Nachrichtlich										
a)	Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
b)	Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	-	15,00	15,00	-	15,00	15,00	-	6,00	6,00
c)	Praktikantinnen und Praktikanten	-	10,00	10,00	-	10,00	10,00	-	2,85	2,85
	Insgesamt:	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	8,85	8,85



Ersterfassungsdatum: 23.11.2023

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Herr Serchen

Personalservice

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-246/2023
-------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Magistrat der Stadt Bruchköbel	29.11.2023	5.
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.12.2023	13.
Haupt - und Finanzausschuss	30.01.2024	2.
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Stellenplan der Verwaltung für 2024

Beschlussvorschlag:

Der im Entwurf vorliegende Stellenplan der Verwaltung für das Haushaltsjahr 2024 wird genehmigt.

Begründung:

Im Einzelnen sind folgende Veränderungen Inhalt des Stellenplanes 2024:

Neuanmeldungen

01111070 Finanzmanagement

Eine Stelle nach Entgeltgruppe 10 TVöD wird im Produkt „Finanzmanagement“ neu geschaffen. Die Stelle wird für einen **Mitarbeiterwechsel** von der Stadtmarketing GmbH zur Stadt Bruchköbel benötigt. Die Fördermittelakquise wird aktuell von den Fachbereichen und der Stadtmarketing GmbH bearbeitet. Die Aufgaben im Bereich Fördermittel, die bisher von der Stadtmarketing GmbH bearbeitet werden, sollen zur Stadt Bruchköbel **verlagert** werden. Auf der Stelle soll zukünftig zentral die Aufgabe der Fördermittelakquise bearbeitet werden mit dem Ziel, zusätzliche Fördermittel zu akquirieren.

01111100 Facility Management

Zwei Stellen nach Entgeltgruppe 8 TVöD werden im Produkt „Facility Management“ neu geschaffen.

Eine Stelle ist für den Bereich der Liegenschaftsvermarktung vorgesehen. Mit einer Intensivierung der Vermarktung des Stadthauses und der städtischen Liegenschaften soll eine höhere Auslastung der Veranstaltungsräume erreicht werden. Es ist vorgesehen Aufgaben aus dem Bereich Vermarktung und Betreuung von Veranstaltungen von der Stadtmarketing GmbH in das Sachgebiet Liegenschaften zu **verlagern**. Durch die Liegenschaftsverwaltung soll zukünftig zentral die Vermarktung und Vermietung der städtischen Veranstaltungsräume erfolgen. Dazu gehört die Betreuung der Kunden und die Bearbeitung der Verwaltungsaufgaben.

Die zweite Stelle begründet sich damit, dass Aufgaben vom Bereich Asyl in den Bereich Liegenschaften verlagert werden sollen. Es handelt sich um Aufgaben, die im Zusammenhang mit der Anmietung von Wohnraum für Flüchtlinge anfallen, wie die Erstellung von Mietverträgen und Nutzungsvereinbarungen, die Abrechnung von Nebenkosten usw. Die Stadt Bruchköbel hat zurzeit 32 Wohnungen für Flüchtlinge angemietet. Weitere Anmietungen werden erfolgen.

Eine Stelle nach Entgeltgruppe 5 TVöD wird im Produkt „Facility Management“ neu geschaffen. Die Zunahme der Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte und die Anmietung von Wohnraum für die Unterbringung von Flüchtlingen erfordert ein größeres Maß an Betreuung. Für die Pflege der Grundstücke und die Durchführung von Wartungs- und Reparaturmaßnahmen wird eine zusätzliche Hausmeisterstelle benötigt.

01111150 Bereitstellung von EDV

Eine Stelle nach Entgeltgruppe 10 TVöD wird für den Bereich IT neu geschaffen. Die Stelle wird für einen **Mitarbeiterwechsel** von der Stadtmarketing GmbH zur Stadt Bruchköbel benötigt. Auf der Stelle sollen Aufgaben wie Betreuung/ Pflege der Webseiten, Pflege der Bilddatenbank, Digitalisierungsmaßnahmen usw. bearbeitet werden. Es handelt sich überwiegend um Tätigkeiten, die aktuell von der Stadtmarketing GmbH geleistet werden und zur Stadt Bruchköbel **verlagert** werden sollen.

Weiter wird für den Bereich IT eine Stelle nach Entgeltgruppe 9a TVöD neu geschaffen. Die IT-Infrastruktur der Stadt Bruchköbel ist in den letzten Jahren stark ausgebaut worden, u. a. sind Außenstellen und die Eigenbetriebe an das städtische Netzwerk angeschlossen worden. Die Umsetzung von Digitalisierungsmaßnahmen führt dazu, dass der Arbeitsanfall in diesem Bereich weiter steigen wird. Die Netzwerkinfrastruktur muss entsprechend betreut und neue Aufgaben müssen umgesetzt werden. Die Stelle für den Bereich Netzwerkadministration wird daher benötigt.

05315100 Soziale Einrichtungen für Senioren

Eine Stelle nach Entgeltgruppe 9a TVöD wird im Produkt „Soziale Einrichtungen für Senioren“ neu geschaffen. Im Bereich der Seniorenarbeit ist geplant, den Senioren

zukünftig zusätzliche Leistungen anzubieten. Um die Vorhaben umzusetzen, ist eine zusätzliche Stelle notwendig.

05315500 Asylangelegenheiten

Drei Stellen nach Entgeltgruppe 8 TVöD werden im Produkt „Asylangelegenheiten“ neu geschaffen. Aktuell werden durch den Fachbereich 4 ca. 350 Flüchtlinge betreut. In der zweiten Jahreshälfte werden der Stadt Bruchköbel voraussichtlich ca. 100 Asylbewerber neu zugewiesen. Für das Jahr 2024 ist wieder mit einer hohen Zuteilung zu rechnen. Untergebracht sind die Flüchtlinge im Camp 1 und 2 in der Friedberger Landstraße. Dort wird voraussichtlich Anfang 2024 das dritte Camp bezugsfertig sein. Weiter hat die Stadt Bruchköbel für die Unterbringung von Asylbewerber mittlerweile 32 Wohnungen angemietet.

Aktuell werden im Bereich Asyl neben dem Stammpersonal Aushilfskräfte mit befristeten Verträgen zur Bewältigung der Aufgaben eingesetzt. Da der Aufgabenumfang in diesem Bereich voraussichtlich weiter zunehmen wird, ist vorgesehen, die Aushilfskräfte in ein festes Arbeitsverhältnis zu übernehmen. Dies ist auch vor dem Hintergrund geplant, das befristete Beschäftigungsverhältnisse aus arbeitsrechtlicher Sicht nicht permanent verlängert werden können. Die drei zusätzlichen Stellen werden daher benötigt.

14561000 Umweltschutzmaßnahmen

Aufgrund des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung zur Entwicklung eines integrierten Klimaschutzkonzepts wird im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ eine Stelle nach Entgeltgruppe 11 mit **KW-Vermerk** neu geschaffen. Die Stelle soll befristet besetzt werden, da für die Aufgabe Fördermittel für einen Zeitraum von bis zu drei Jahren beantragt werden können. Daher der KW-Vermerk.

Stellenanhebungen

01111040 Personalangelegenheiten

Im Bereich Personalangelegenheiten wird eine Stelle von Entgeltgruppe 8 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD angehoben. Es liegt eine entsprechende Stellenbewertung vor.

01111100 Facility Management

Eine Stelle im Bereich Facility Management wird von Entgeltgruppe 8 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD angehoben. Es ist geplant, im Bereich der Liegenschaftsvermarktung eine Teamleitung zu installieren.

Weiter wird im Produkt „Facility Management“ eine Stelle von Entgeltgruppe 4 TVöD nach Entgeltgruppe 5 TVöD angehoben.

01111170 Bauhof und Fuhrpark

Im Bereich „Bauhof und Fuhrpark“ werden sechs Stellen von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD angehoben. Entsprechende Stellenbewertungen liegen vor.

Weiter wird im Produkt „Bauhof und Fuhrpark“ die Stelle der stellv. Leitung des Bauhofs von Entgeltgruppe 7 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD angehoben.

02122020 Allg. Ordnungsangelegenheiten

Eine Stelle im Bereich Verkehrsbehörde wird von Besoldungsgruppe A 9 nach Besoldungsgruppe A 10 angehoben. Es liegt eine entsprechende Stellenbewertung vor.

04272000 Angebot von Bücherleistungen

Eine Stelle im Produkt „Angebot von Bücherleistungen“ wird von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD angehoben. Eine entsprechende Stellenbewertung liegt vor.

Weiter wird eine Stelle von 0,67 im Bereich der Stadtbibliothek von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD angehoben. Eine entsprechende Stellenbewertung liegt vor.

05315500 Asylangelegenheiten

Eine Stelle von 0,52 wird im Produkt „Asylangelegenheiten“ von Entgeltgruppe 8 TVöD nach Entgeltgruppe 9a TVöD angehoben. Eine entsprechende Stellenbewertung liegt vor.

Veränderungen

01111060 Öffentlichkeitsarbeit

Eine Stelle nach Besoldungsgruppe A13 wird vom Produkt 01111020 „Betreuung städtischer Gremien“ zum Produkt 01111060 „Öffentlichkeitsarbeit“ verlagert.

05315100 Soziale Einrichtungen für Senioren

Eine Stelle von 0,5 wird vom Produkt 04281200 „Kulturförderung, Heimatpflege“ zum Produkt 05315100 „Soziale Einrichtungen für Senioren“ verlagert.

05315500 Asylangelegenheiten

Eine Stelle nach Entgeltgruppe 9c TVöD wird in eine Stelle nach Entgeltgruppe S 11b TVöD umgewandelt.



Ersterfassungsdatum: 23.11.2023

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Frau Adelmann

Finanzverwaltung

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-247/2023
-------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2018	
Magistrat der Stadt Bruchköbel	29.11.2023	6.
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.12.2023	14.
Haupt - und Finanzausschuss	30.01.2024	3.
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027

Beschlussvorschlag:

Der Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 wird gemäß § 101 Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90, 93) zugestimmt.

Begründung:

Nach § 101 Absatz 1 und 2 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat jede Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Darin sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen sowie der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen.

Um Zustimmung wird gebeten.



Ersterfassungsdatum: 23.11.2023

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Frau Adelmann

Finanzverwaltung

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-248/2023
-------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Magistrat der Stadt Bruchköbel	29.11.2023	7.
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.12.2023	15.
Haupt - und Finanzausschuss	30.01.2024	
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027

Beschlussvorschlag:

Dem Investitionsprogramm für den Zeitraum von 2023 bis 2027 wird gemäß § 101 Absatz 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90 93) zugestimmt.

Begründung:

Nach § 101 Absatz 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist das Investitionsprogramm als Grundlage der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung aufzustellen.

Das Investitionsprogramm bildet die Grundlage für die Ergebnis- und Finanzplanung. Auf der einen Seite wird somit der Bedarf aufgelistet, dem die Deckungsmöglichkeiten gegenüberzustellen sind. Das Investitionsprogramm kann jährlich dem sich wandelnden Bedarf angepasst werden.

Das Investitionsprogramm 2023 bis 2027 ist dem Haushaltsentwurf 2024 als Anlage beigefügt und ist von der Stadtverordnetenversammlung zu beschließen



Ersterfassungsdatum: 23.11.2023

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Frau Adelmann

Finanzverwaltung

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-249/2023
-------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Magistrat der Stadt Bruchköbel	29.11.2023	8.
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.12.2023	16.
Haupt - und Finanzausschuss	30.01.2024	
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Haushaltssicherungskonzept für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027

Beschlussvorschlag:

Dem Haushaltssicherungskonzept für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 wird gemäß § 92 a HGO zugestimmt.

Das Haushaltssicherungskonzept ist Bestandteil des Haushaltes 2024.

Begründung:

Nach § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr ausgeglichen sein. Ist der Haushaltsausgleich nicht möglich, ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Im Haushaltssicherungskonzept sind verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen zu treffen. Ohne diese Maßnahmen, die bereits in die Haushaltsansätze eingearbeitet worden sind, wäre ein Ausgleich in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht gegeben. Daher sind nach dem aktuellen Stand die Maßnahmen dringend erforderlich, um eine Genehmigung seitens der Kommunalaufsicht zu erwarten. Sollte sich auch zukünftig die Finanzlage nicht entspannen, wären auch die Maßnahmen in den folgenden Jahren entsprechend umzusetzen.

Es ist von der Stadtverordnetenversammlung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen.



Ersterfassungsdatum: 23.11.2023

Aktenzeichen:

Antragsteller: Verwaltung

Ersteller: Frau Adelmann

Finanzverwaltung

Beschlussvorlage	Drucksachen-Nr.: DS-250/2023
-------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Magistrat der Stadt Bruchköbel	29.11.2023	9.
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.12.2023	17.
Haupt - und Finanzausschuss	30.01.2024	
Haupt - und Finanzausschuss	27.02.2024	
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel	12.03.2024	

Titel:

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024

Beschlussvorschlag:

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung am.....folgende Haushaltssatzung beschlossen:

- siehe Satzungstext -

Begründung:

Nach § 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung hat die Stadt Bruchköbel für jedes Jahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Die ausschließliche Zuständigkeit für den Erlass dieser Satzung liegt bei der Stadtverordnetenversammlung.

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 enthält alle Festsetzungen, die in den einschlägigen Vorschriften (HGO, GemHVO) gefordert werden.

Bei der Ermittlung der Ansätze 2024 wurden die Haushaltsansätze aus der Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2026 des Haushaltsplans 2023 zugrunde gelegt und um das Jahr 2027 fortgeschrieben. Die Auswirkungen der Tarifierhöhung im öffentlichen Dienst sowie die Erhöhung der Hebesätze durch den Main-Kinzig-Kreis bzgl. der Kreis- und Schulumlage haben erhebliche Auswirkungen auf den Haushalt 2024. Die Steuererträge werden im Jahr 2023 unterhalb des Planansatzes erwartet. Demnach wird schon von schlechteren Ausgangswerten auch für das Jahr 2024 ausgegangen. Aber auch hier wachsen die eigenen Steuererträge derzeit nicht so schnell wie die Aufwendungen und Auszahlungen. Trotz voraussichtlich genügend freier Liquidität werden Steuererhöhungen nach den aktuellen Gegebenheiten unausweichlich sein, um nicht in späteren Jahren eine nicht noch größere Steuererhöhung durchführen zu müssen, wie momentan sowieso schon im Jahr 2026 vorgesehen. Ein Haushaltssicherungskonzept wurde erarbeitet und ist in den Haushaltsansätzen bereits eingearbeitet. Ohne diese Maßnahmen in späteren Jahren, wäre keine Haushaltsgenehmigung zu erwarten.

Anlage(n):

1. Haushalt 2024 Teil 1
2. Haushalt 2024 Teil 2
3. Haushalt 2024 Teil 3
4. Haushalt 2024 Teil 4

Haushalt 2024



Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltssatzung	3
Vorbericht	6
Teilergebnis- und Finanzhaushalt in Produktbereiche	70
Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt	112
Haushaltsquerschnitt	116
Übersicht über die Teilhaushalte einschließlich mittelfristige Finanzplanung	129
Investitionsprogramm	355
Finanzstatusbericht	366
Haushaltssicherungskonzept	382
Stellenplan	398
Übersichten	405
Jahresabschluss 2022	410
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe der Stadt Bruchköbel	417
Wirtschaftsplan und Jahresabschluss Stadtmarketing Bruchköbel GmbH	575

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S. 90, 93) hat die Stadtverordnetenversammlung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	59.872.840 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	63.568.800 €
mit einem Saldo von	-3.695.960 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	60.000 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo von	60.000 €
mit einem Fehlbedarf von	-3.635.960 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-1.484.600 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.863.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.605.000 €
mit einem Saldo von	-7.742.000 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	7.580.800 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.492.000 €
mit einem Saldo von	4.088.800 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-5.137.800 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 7.580.800 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 5.675.000 € festgesetzt.

§ 4

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

§ 5

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

- | | |
|---|------------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 500 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 590 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 420 v. H. |

§ 6

Es gilt das von der Stadtverordnetenversammlung am beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

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

Bruchköbel den

Magistrat der Stadt Bruchköbel

.....
Sylvia Braun
Bürgermeister

Stadt Bruchköbel

Haushaltsvorbericht 2024



Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeines	3
1.1	Gesetzliche Grundlagen	3
1.2	Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
1.3	Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	4
2	Übersicht über die Haushaltslage.....	5
3	Erträge.....	6
3.1	Leistungsentgelte, Kostenersatz, Bestandsveränderung und Eigenleistung	8
3.1.1	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9
3.1.2	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10
3.2	Steuern	10
3.3	Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	14
3.4	Übrige Ertragsarten	17
3.4.1	Finanzerträge.....	18
3.4.2	Außerordentliche Erträge.....	18
4	Aufwendungen	19
4.1	Personalaufwand.....	21
4.2	Sach- und Dienstleistungsaufwand	24
4.3	Transferaufwendungen, Zuwendungen, Steueraufwendungen und Umlagen	26
4.3.1	Zuweisungen und Zuschüsse	28
4.3.2	Umlagezahlung an den Main-Kinzig-Kreis (ohne Rückstellungen).....	28
4.4	Abschreibungen.....	30
4.5	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31
4.6	Außerordentliche Aufwendungen.....	32
5	Ergebnis.....	33
6	Finanzplan	35
6.1	Investitionstätigkeit.....	39
6.2	Finanzierungstätigkeit	42
7	Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden.....	45
8	Sonstige allgemeine Entwicklungen	49
8.1	Bevölkerung.....	49
8.2	Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	57
9	Kennzahlen/Budgets/Deckungsgrundsätze	58
10	Allgemeine Bewirtschaftungsvorschriften	60
11	Verpflichtungsermächtigungen.....	64

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Nach § 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) besteht ein Haushaltsplan aus:

- dem Gesamthaushalt (Ergebnis- und Finanzhaushalt)
- den Teilhaushalten (auf Produktbereichsebene und den Produkten)
- dem Stellenplan
- dem Vorbericht
- der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung mit Investitionsprogramm
- das Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss
- einer Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen
- einer Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditgeschäften
- einer Übersicht über die Rücklagen und Rückstellungen
- einer Übersicht über die Mittel der Fraktionen der Stadtverordnetenversammlung
- dem letzten Jahresabschluss
- den Wirtschaftsplänen und den neusten Jahresabschlüssen der Sondervermögen
- den Wirtschaftsplänen und den neusten Jahresabschlüssen der Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Stadt mit mehr als 50 Prozent beteiligt ist und
- dem Finanzstatusbericht.

Der Vorbericht hat - wie in § 6 GemHVO dargestellt - einen Überblick in konzentrierter Form über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft unter Berücksichtigung der beiden Vorjahre zu geben. Ebenfalls ist er ein Prognoseinstrument im Hinblick auf die zukünftige Entwicklung der Haushaltswirtschaft einer Kommune.

Des Weiteren ist schwerpunktmäßig darzustellen, welche wichtigen Vorgänge der Haushaltsplan enthält und welche Veränderungen sich zu den Vorjahren, bzw. bei einem Nachtragshaushalt, welche Veränderungen sich zum ursprünglich aufgestellten Haushaltsplan des Jahres ergeben.

Im Vorbericht ist weiterhin darzustellen:

- in welcher Höhe die Gemeinde im Vorjahr Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Anspruch nimmt,
- ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden sollen,
- ob und inwieweit die Verpflichtung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO erfüllt werden kann,
- in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen im Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 eingesetzt werden sollen
- die Auswirkungen die sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde und Ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2024 auf -3.635.960 €. Gegenüber dem Planergebnis des Vorjahres von -1.561.317 € ergibt sich damit eine Veränderung von -2.074.643 €.

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

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz. Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -3.635.960 €.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz um -5.137.800 €. Durch einen geplanten Anfangsbestand von 9.941.731 €, wird sich der voraussichtliche Finanzmittellendbestand zum 31.12.2024 auf 4.803.931 € belaufen.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

Ergebnisübersicht (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentliche Erträge	53.602.860	57.595.594	59.713.240
Ordentliche Aufwendungen	51.967.070	58.302.342	62.390.800
Verwaltungsergebnis	1.635.790	-706.748	-2.677.560
Finanzerträge	85.337	56.555	159.600
Zinsen und sonstige Aufwendungen	573.106	966.124	1.178.000
Finanzergebnis	-487.769	-909.569	-1.018.400
Ordentliches Ergebnis	1.148.021	-1.616.317	-3.695.960
Außerordentliche Erträge	1.367.884	55.000	60.000
Außerordentliche Aufwendungen	1.170.356	0	0
Außerordentliches Ergebnis	197.528	55.000	60.000
Jahresergebnis	1.345.549	-1.561.317	-3.635.960

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztable (in Prozent)

	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	388	388	500
Hebesatz Grundsteuer B	530	530	590
Hebesatz Gewerbesteuer	390	390	420

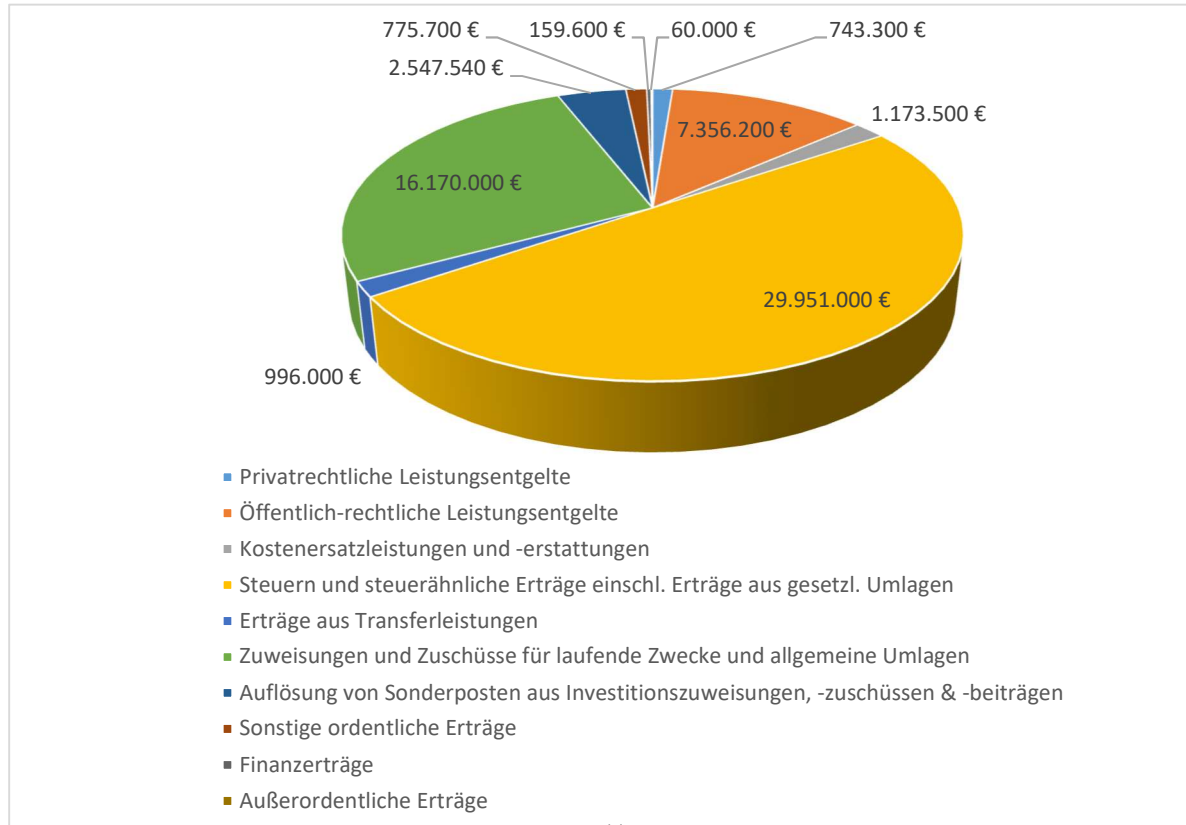
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge im Haushaltsjahr 2024 von 59.932.840 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht (in €)

	Plan 2024	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	743.300	1,24
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.356.200	12,27
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.173.500	1,96
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	29.951.000	49,97
Erträge aus Transferleistungen	996.000	1,66
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.170.000	26,98
Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	2.547.540	4,25
Sonstige ordentliche Erträge	775.700	1,29
Ordentliche Erträge	59.713.240	99,63
Finanzerträge	159.600	0,27
Außerordentliche Erträge	60.000	0,10
Summe	59.932.840	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

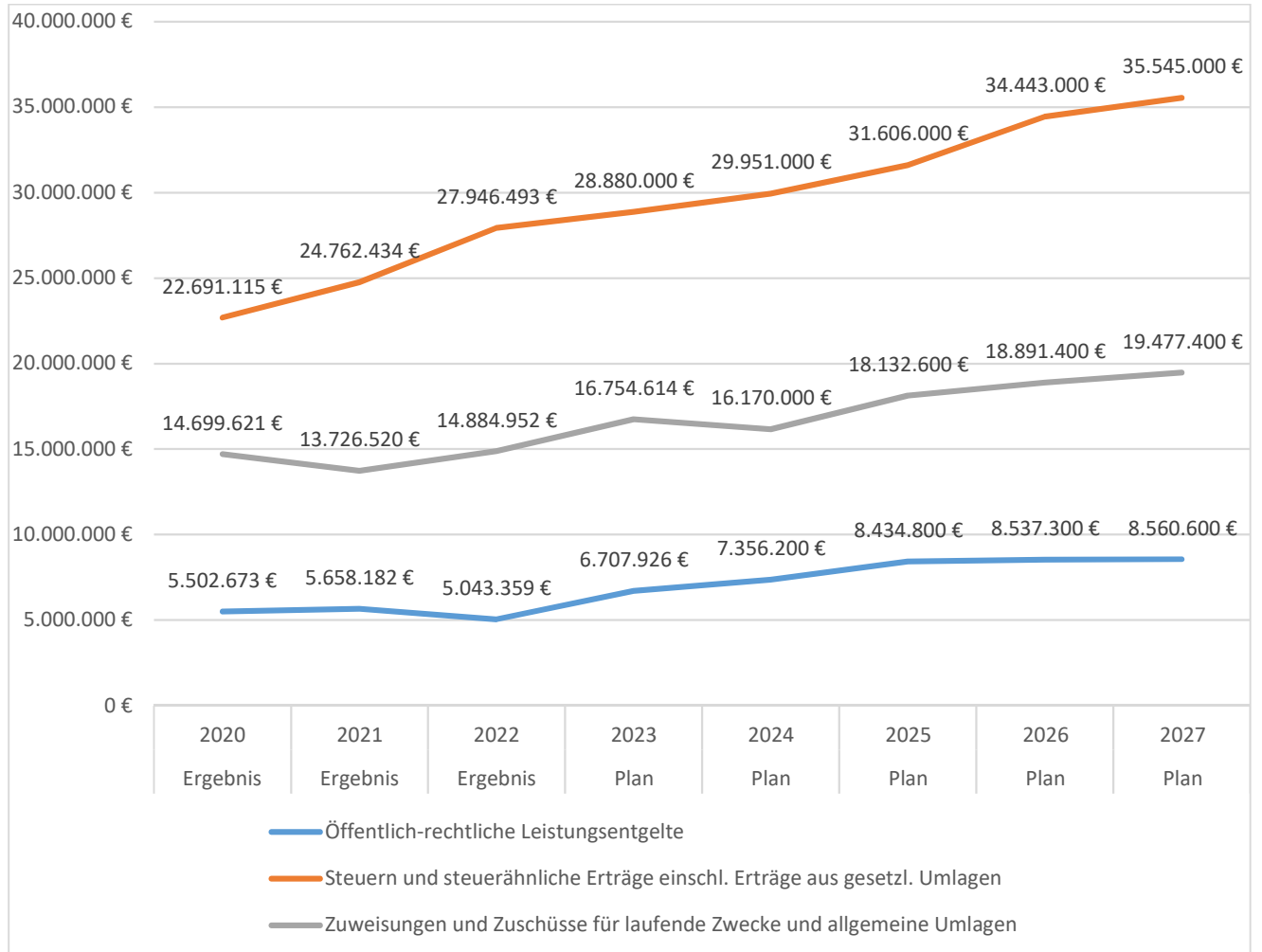


Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten mittelfristige Planung (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	403.425	696.543	743.300	835.300	865.300	885.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.043.359	6.707.926	7.356.200	8.434.800	8.537.300	8.560.600
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.064.690	1.189.610	1.173.500	1.179.600	1.335.000	1.171.800
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	27.946.493	28.880.000	29.951.000	31.606.000	34.443.000	35.545.000
Erträge aus Transferleistungen	967.094	967.000	996.000	1.020.000	1.046.000	1.072.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.884.952	16.754.614	16.170.000	18.132.600	18.891.400	19.477.400
Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	2.261.734	1.629.230	2.547.540	1.497.800	1.500.700	1.347.100
Sonstige ordentliche Erträge	1.031.113	770.671	775.700	775.700	775.700	775.700
Ordentliche Erträge	53.602.860	57.595.594	59.713.240	63.481.800	67.394.400	68.834.900
Finanzerträge	85.337	56.555	159.600	159.600	109.600	109.600
Außerordentliche Erträge	1.367.884	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe	55.056.081	57.707.149	59.932.840	63.701.400	67.564.000	69.004.500

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



3.1 Leistungsentgelte, Kostenersatz, Bestandsveränderung und Eigenleistung

Leistungsentgelte, Kostenersatz, Bestandsveränderung und Eigenleistung (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	403.425	696.543	743.300	835.300	865.300	885.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.043.359	6.707.926	7.356.200	8.434.800	8.537.300	8.560.600
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.064.690	1.189.610	1.173.500	1.179.600	1.335.000	1.171.800
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0

3.1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Produkt 13553000 – Friedhof- und Bestattungswesen		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
171.057 €	223.700 €	52.643 €

Durch die Neukalkulation der Friedhofsgebühren ist mit einer Erhöhung der Benutzungsgebühren zu rechnen, da die letzte Satzung aus dem Jahr 2013 stammt. Die neue Satzung soll zum 01.04.2024 in Kraft treten.

Produkt 05315500 – Unterbringung der Asylbewerber		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
530.000 €	1.027.400 €	497.400 €

Im Produkt „Unterbringung der Asylbewerber“ werden durch den Aufbau einer neuen Wohncontaineranlage, welche es ermöglicht zusätzliche Flüchtlinge unterzubringen, Mehrerträge von 195.000 € im Haushaltsjahr 2024 erwartet. Diese zusätzlichen Plätze werden ab dem Frühjahr 2024 für die Flüchtlingsunterbringung zur Verfügung stehen. Weiterhin haben sich ab dem 01.07.2023 die Gebühren auf 360 €/Monat pro Flüchtling erhöht. Bisher waren es je nach Status 300 €/Monat bzw. 208 €/Monat. Ab dem 01.07.2024 wird eine weitere Steigerung auf 420 €/Monat erfolgen. Bei einer Vollauslastung mit 238 Flüchtlingen im Camp wird mit einer Ertragssteigerung im Jahr 2024 von 497.400 € gerechnet. Ab dem 01.07.2025 wird es eine weitere Erhöhung auf 450 €/Monat pro Flüchtling geben.

Produkt 06365000 – Betreuung der Kindertagesstätten		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
861.250 €	922.800 €	61.550 €

Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung werden die Kitagebühren jährlich um 2,5 % (11.550 €) angehoben. Aufgrund der europaweiten Ausschreibung für die Verpflegung, wird mit Mehrerträgen von 50.000 € gerechnet. Dafür erhöhen sich die Aufwendungen in gleicher Höhe (siehe Punkt 4.2.)

Im Jahr 2026 sollen die Kitagebühren um 10% erhöht werden.

Veränderung ab dem Jahr 2025:

Durch die Neukalkulationen im Jahr 2024 in den Produkten Abfallwirtschaft und Kanalisation wird ab dem Jahr 2025 mit entsprechenden Mehrerträgen gerechnet. Die Gebühr wird in beiden Produkten kostendeckend eingeplant.

3.1.2 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Produkt 05315500 – Unterbringung der Asylbewerber		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
553.000 €	501.000 €	-52.000 €

Der Main-Kinzig-Kreis teilte mit, dass es keine weiteren Erstattungen mehr geben wird. Demnach wird das im Jahr 2023 geplante Integrationsgeld wohl nicht kommen (-160.000 €). Durch die Anmietung weiterer Wohnungen für Flüchtlinge, wird mit einer erhöhten Kostenerstattung seitens der Sozialbehörden gerechnet (108.000 €).

3.2 Steuern

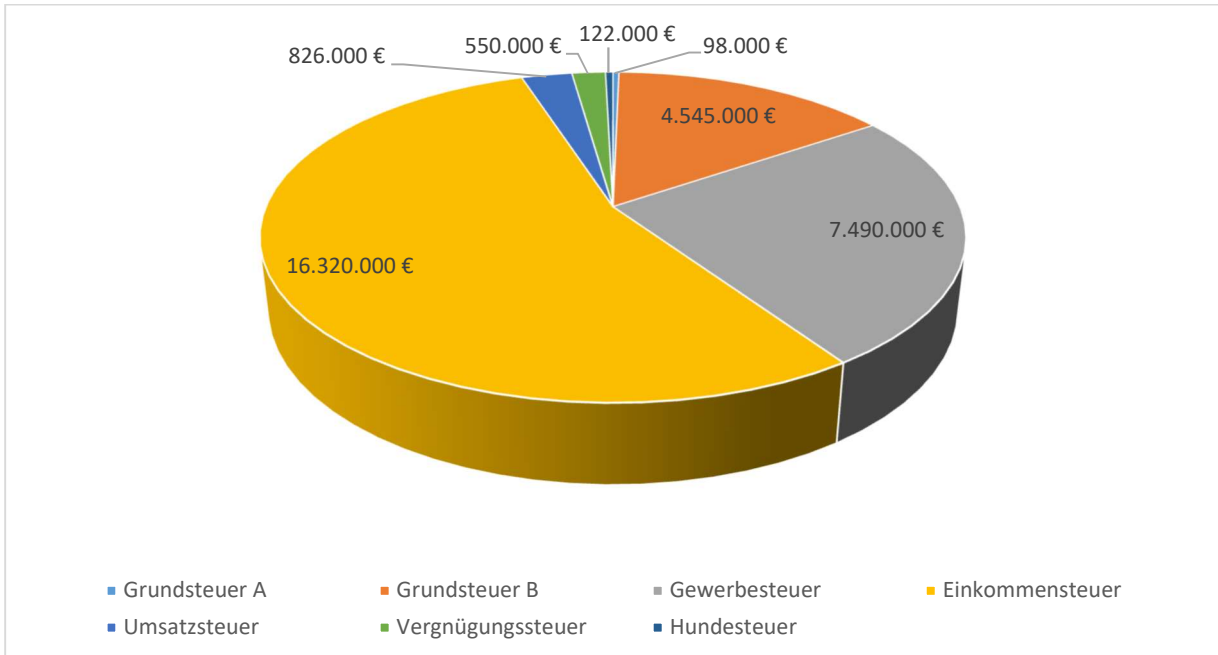
Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten (in €)

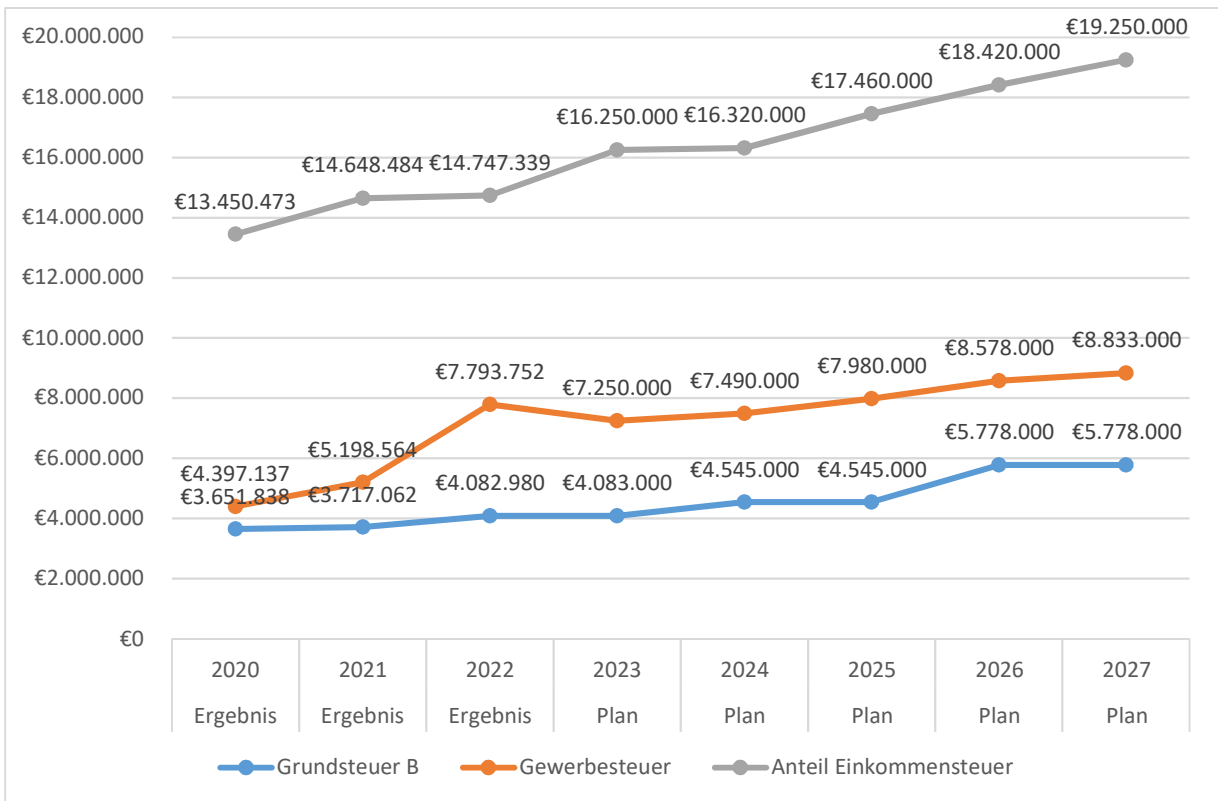
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	79.782	76.000	98.000	98.000	127.000	127.000
Grundsteuer B	4.082.980	4.083.000	4.545.000	4.545.000	5.778.000	5.778.000
Gewerbesteuer	7.793.752	7.250.000	7.490.000	7.980.000	8.578.000	8.833.000
Anteil Einkommensteuer	14.747.339	16.250.000	16.320.000	17.460.000	18.420.000	19.250.000
Anteil Umsatzsteuer	747.865	783.000	826.000	851.000	868.000	885.000
Vergnügungssteuer	405.822	350.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Hundesteuer	88.954	88.000	122.000	122.000	122.000	122.000
Summe	27.946.493	28.880.000	29.951.000	31.606.000	34.443.000	35.545.000

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Die Stadt Bruchköbel plant ihre Steuereinnahmen mit Hilfe der Steuerschätzungen (Finanzplanungserlass vom 11. Oktober 2023), die vom Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport für die mittelfristige Planung zur Verfügung gestellt werden. Diese orientiert sich an den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung 2023. Gemäß der Frühjahrprojektion des BMWK, die der aktuellen Steuerschätzung zugrunde liegt, hat sich die deutsche Wirtschaft angesichts der Belastungen aus der Energiepreiskrise als anpassungs- und widerstandsfähig erwiesen. Die Entwicklung im laufenden Jahr (2023) wird daher leicht optimistischer eingeschätzt als noch im Oktober 2022 angenommen. In den Jahren 2024 bis 2027 wird von einer Erholung – verbunden mit einem kontinuierlichen BIP-Wachstum – ausgegangen. In den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung sind Steuerrechtsänderungen berücksichtigt worden, die insgesamt zu erheblichen Steuermindereinnahmen – auch auf der kommunalen Ebene – führen. Zu nennen sind dabei insbesondere das Inflationsausgleichsgesetz sowie das Jahressteuergesetz 2022. Gleichwohl führen auch die genannten Steuerrechtsänderungen nicht zu einem Rückgang der kommunalen Steuereinnahmen; der Aufwuchs – insbesondere der Anteile an der Einkommensteuer – wird dadurch lediglich etwas abgeschwächt. Insgesamt steigen die Steuererträge im Jahr 2024 um 1.071.000 € zum Ansatz 2023. Allerdings sind hier zum größten Teil die Steuererhöhungen dafür verantwortlich.

Die Gewerbesteuer entwickelte sich im Jahr 2022 mit einem Ergebnis von 7.793.752 € äußerst positiv und konnte einen deutlichen Zuwachs im Vergleich zum Jahr 2021 (5.198.563 €) erzielen. Da dies für die Stadt Bruchköbel ungewöhnlich hohe Erträge waren, wurde für die weitere Berechnung ein Mittelwert zwischen dem Ergebnis 2021 und 2022 errechnet. Dieser beträgt 6,4 Mio. €. Aufgrund des Finanzplanungserlasses aus 2022 war mit einem Zuwachs von 13,5 % der Haushaltsansatz für 2023 gebildet worden. Aufgrund des aktuellen Finanzplanungserlasses vom 11.08.2023 wird in 2023 nur noch mit einer Verbesserung von 3,6 % zum Vorjahr ausgegangen. Die aktuelle Prognose für 2023 liegt somit bei 6,7 Mio. €. Weiterhin wird für 2024 mit einer positiven Entwicklung von 3,5 % gerechnet. Im Haushaltssicherungskonzept wird eine Hebesatzerhöhung von aktuell 390 % auf 420 % vorgesehen. Dadurch wird die Stadt Bruchköbel weitere 535.000 € einnehmen. Daher wird im Jahr 2024 ein Ansatz von 7.490.000 € eingeplant. Eine weitere Hebesatzerhöhung ist dann im Jahr 2026 vorgesehen. Hier soll der Hebesatz von 420 % auf 430 % angehoben werden. Dies wird eine weitere Verbesserung von 199.000 € zur Folge haben.

Die Anteile an der Einkommensteuer entwickelten sich im Jahr 2022 mit 14,7 Mio. € etwas unter dem Planansatz. Aufgrund der aktuellen Orientierungsdaten wird für das Jahr 2023 eine Erhöhung von 6,16 % erwartet, welches ein Ergebnis von ca. 15,6 Mio. € hervorrufen würde. Die Orientierungsdaten für das Jahr 2024 zeigen eine Entwicklung von 7,5 % zum Vorjahr an und müssten somit mit 16,8 Mio. € berücksichtigt werden. Allerdings wurde uns mit Schreiben vom 11.07.2023 mitgeteilt, dass der Verteilerschlüssel sinken wird. Daher werden weniger Erträge von ca. 500.000 € erwartet. Der Planansatz für das Jahr 2024 wird demnach mit 16,3 Mio. € erfolgen. Ab dem Jahr 2025 wird mit weiteren jährlichen Erhöhungen zwischen 4,5 % und 7,0 % gerechnet.

Bei den Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer konnten im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 747.864 € verbucht werden. Diese entwickelten sich negativ im Vergleich zum Jahresergebnis 2021 von 847.239 €. Die aktuellen Orientierungsdaten prognostizieren eine Veränderung für das Jahr 2023 mit 1,1 %. Die Orientierungsdaten zeigen für 2024 wieder eine positivere Tendenz von 5,0 %. Hieraus würde sich ein Ansatz von 793.895 € ergeben. Allerdings wurde uns mit Schreiben vom 11.07.2023 mitgeteilt, dass der Verteilerschlüssel sich erhöhen wird. Daher werden Mehrerträge von ca. 32.000 € erwartet. Der Haushaltsansatz 2024 beträgt demnach 826.000 €. Ab dem Jahr 2024 wird mit weiteren jährlichen Erhöhungen von 2 – 3 % gerechnet.

Im Haushaltssicherungskonzept sind weitere Steuererhöhungen im Bereich der Grundsteuer B vorgesehen. Im Jahr 2023 wurden hier 4,1 Mio. € eingeplant. Hier soll im Jahr 2024 der Hebesatz von

530 % auf 590 % angehoben werden. Eine weitere Erhöhung auf 750 % ist im Jahr 2026 dargestellt. Dies wird den Ertrag im städtischen Haushalt ab dem Jahr 2024 um 462.000 € und ab dem Jahr 2026 mit weiteren 1,2 Mio. € jährlich verbessern.

Auch die kleineren Steuern werden dazu beitragen, die Erträge entsprechend zu steigern. So soll im Jahr 2024 die Grundsteuer A von 388 % auf 500 % erhöht werden. Eine weitere Erhöhung auf 650 % ist im Jahr 2026 dargestellt. Dies wird den Ertrag im städtischen Haushalt ab dem Jahr 2024 um 22.000 € und ab dem Jahr 2026 mit weiteren 29.000 € jährlich verbessern. Auch die Hundesteuer soll moderat angehoben werden und wird mit einem jährlichen Mehrertrag von 34.000 € zur Konsolidierung beitragen.

3.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen, Zuschüsse und allgemeine Umlagen	14.884.952	16.754.614	16.170.000	18.132.600	18.891.400	19.477.400
davon Schlüsselzuweisungen	11.694.255	13.177.000	12.872.000	14.764.000	15.650.000	16.186.000
davon sonstige Zuweisungen	376.098	609.000	509.000	559.000	559.000	609.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.813.752	2.967.803	2.788.200	2.808.800	2.681.600	2.681.600
davon Schuldendiensthilfe vom Land	848	811	800	800	800	800

Produkt 15571000 – Wirtschaftsförderung und Marketing		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
173.000 €	€	-173.000 €

Die Fördermittelprogramm Zukunft Innenstadt und Smart Regions sind zum 31.12.2023 beendet. Daher ist in diesem Bereich mit keinen Erträgen mehr zu rechnen.

Produkt 09511200 – Förderprogramm zukunftsfähige Innenstädte und Zentren		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
157.350 €	106.600 €	-50.750 €

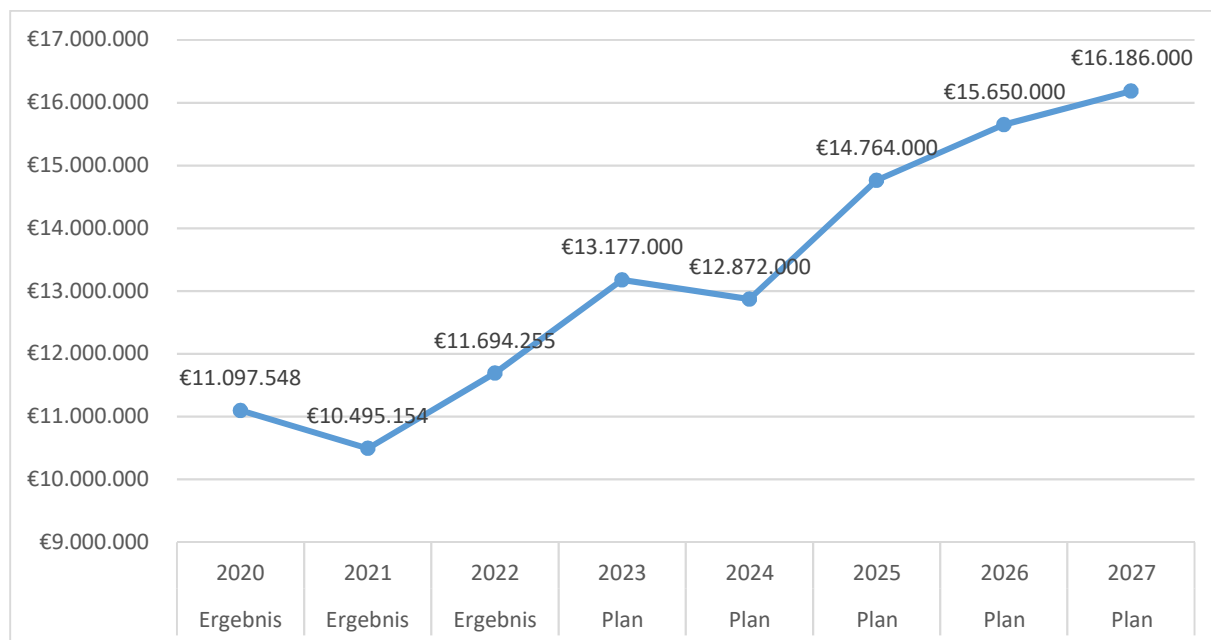
Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke ist weiterhin die Zuweisung aus dem neuen Förderprogramm „zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ in Höhe von 106.600 € eingeplant. Bei dem Programm beträgt die Förderquote 75 % der förderfähigen Aufwendungen. Hier soll im Wesentlichen das Mobilitäts- und Parkraumkonzept umgesetzt werden.

Produkt 16611000 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
600.000 €	500.000 €	-100.000 €

Bei den sonstigen Zuweisungen ist eine Minderung von 100.000 € bzgl. der Grund- und Gewerbesteuererstattung von der Stadt Erlensee in Bezug auf den Zweckverband Fliegerhorst

vorgesehen. Die Stadt Erlensee muss von den o.g. Steuereinnahmen 30 % an die Stadt Bruchköbel überweisen. Aufgrund der Entwicklung im Zweckverbandsgebiet wird hier mit verminderten Steuereinnahmen gerechnet.

Entwicklung der Schlüsselzuweisung



Nach der Systematik des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zieht ein Jahr mit hoher Steuerkraft zeitversetzt eine reduzierte Ausstattung mit Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen nach sich. Entsprechend umgekehrt ist der Sachverhalt, dass auf eine niedrige Steuerkraft eine höhere Ausstattung mit Schlüsselzuweisungen folgt. Im Jahr 2016 wurde der KFA neu geregelt und die Nivellierungssätze für die Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer auf den Landesdurchschnitt in Hessen angehoben. Da Bruchköbel mit seinen Hebesätzen (Punkt 2) jeweils über den Nivellierungssätzen lag, hatte dies keine negativen Auswirkungen.

Die Höhe des KFA hängt weiterhin maßgeblich von der Entwicklung der Steuereinnahmen des Landes ab. Im Zuge der Haushaltsaufstellung wird der KFA auf Basis der geschätzten Steuereinnahmen ermittelt. Steigen die erwarteten Landessteuern, dann steigt der KFA. Sind die erwarteten Steuereinnahmen rückläufig, dann sinkt der KFA. Nach Abschluss eines Jahres wird geprüft, wie sich die Steuereinnahmen des Landes tatsächlich entwickelt haben. Haben sich die Steuereinnahmen des Landes gegenüber der Schätzung tatsächlich besser entwickelt, findet eine positive Spitzabrechnung statt (der KFA steigt). Im umgekehrten Fall kommt es zu einer negativen Spitzabrechnung (der KFA sinkt). Die Spitzabrechnung erhöht oder mindert den KFA dann zwei Jahre später.

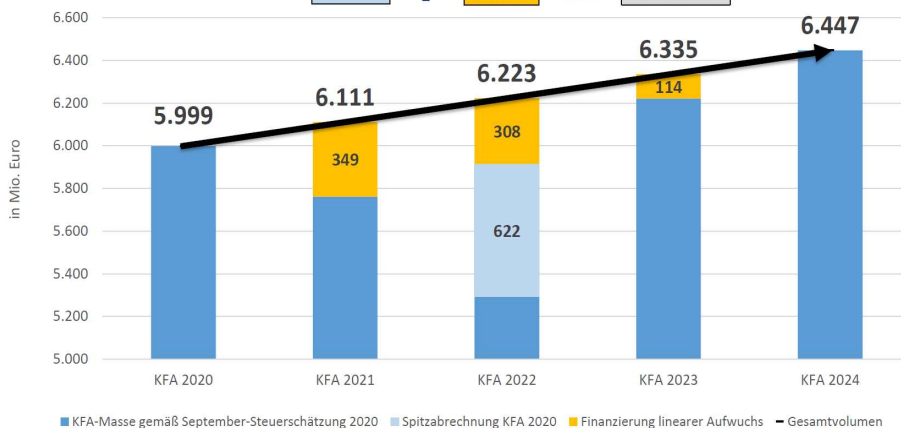
Der Planansatz für die Schlüsselzuweisung beträgt im Jahr 2024 ca. 0,3 Mio. € weniger als im Jahr 2023. Grund ist die gestiegene Steuerkraftmesszahl, die auf die überaus positiven Entwicklungen der Gewerbesteuer im 2. Halbjahr 2022 zurückzuführen ist. Der Grundbetrag (KFA-Volumen) ist leicht sinkend. Aufgrund dieser beiden Tatsachen ist mit einer geringeren Schlüsselzuweisung im Vergleich zum Jahr 2023 zu rechnen.

Die kommunalen Spitzenverbände und die Hessische Landesregierung sind seinerseits übereingekommen, dass der Kommunale Finanzausgleich (KFA) stabilisiert werden soll. Das Land Hessen stellte 1,4 Milliarden für die Stabilisierung des KFA aus dem Sondervermögen „Hessens gute Zukunft sichern“ sowie Gelder aus dem Kernhaushalt des Landes, zur Verfügung. Damit soll eine lineare Entwicklung des KFA gesichert werden. Untenstehende Tabelle des Hessischen Ministerium der Finanzen verdeutlicht das Resultat der Landesregierung.

Stabilisierung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA)

2. Maßnahme: KFA wird zusätzlich um 771 Mio. Euro aufgestockt und steigt bis 2024 linear um 112 Mio. Euro jährlich.

→ Mittelbedarf in Mio. Euro: $622 + 771 = 1.393$



Das KFA-Volumen basiert für das Ausgleichsjahr 2024 auf einem Festbetrag, der im Hessischen Finanzausgleichsgesetz (HFAG) gesetzlich verankert ist. Im Jahr 2022 wurde dieser mit dem Gesetz zur Änderung des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes und zur Änderung anderer Rechtsvorschriften von 6.447 Milliarden Euro auf 6.761 Milliarden Euro erhöht. Dem liegt die Revision des Festbetrages für das Ausgleichsjahr 2024 und die Bitte der Kommunalen Spitzenverbände zugrunde, die Verteilung des Zuwachses in Höhe von 628 Millionen Euro hälftig auf die Jahre 2023 und 2024 vorzusehen. Negative Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich insbesondere aufgrund von Veränderungen bei Bundesmitteln (Ende der Veranschlagung des Krankenhauszukunftsfonds) sowie der volatilen Abundanz einer Sonderstatusstadt und der damit verbundenen schwankenden Solidaritätsumlage. Die prognostizierte Entwicklung der Zuwachsraten beim KFA-Volumen für die Jahre 2025 bis 2027 basiert auf der Mai-Steuerschätzung 2023.

Der Hessische Städte- und Gemeindebund hat eine Abschätzung des Grundbetrages im Finanzplanungszeitraum vorgenommen. Auf Grundlage der Orientierungsdaten gemäß dem Finanzplanungserlass vom 11.10.2023 ergibt sich dabei folgende Entwicklung:

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.508,62 €	1.677,49 €	1.654,85 €	1.796,26 €	1.891,88 €	1.974,56 €

Der Grundbetrag für das Jahr 2024 ist sehr belastbar, da hier schon die Ist-Ergebnisse der wesentlichen gemeindlichen Steuereinnahmequelle eingeflossen sind. Im Jahr 2025 steigt der Grundbetrag wieder stärker an, so dass aufgrund geplanter eigener Steuermehrerträge trotzdem mit einer Steigerung des Haushaltsansatzes 2025 zu rechnen ist. In den Jahren 2026 und 2027 werden sich die Schlüsselzuweisungen entsprechend dem Verhältnis steigender eigener Steuereinnahmen und der Grundbetragserrhöhung positiv entwickeln.

Wie bezüglich aller anderen Finanzplanungsdaten bestehen weiter besondere Unsicherheiten. Deutlich wird aber, dass die im Rahmen der Übereinkunft zwischen dem Land und den kommunalen Spitzenverbänden weiter eine Stabilisierung des Finanzausgleichs mit sich bringt.

3.4 Übrige Ertragsarten

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

Übrige Ertragsarten (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge aus Transferleistungen	967.094	967.000	996.000	1.020.000	1.046.000	1.072.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.261.734	1.629.230	2.547.540	1.497.800	1.500.700	1.347.100
Sonstige ordentliche Erträge	1.031.113	770.671	775.700	775.700	775.700	775.700
Finanzerträge	85.337	56.555	159.600	159.600	109.600	109.600
Außerordentliche Erträge	1.367.884	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Laut Finanzplanungserlass wurde nach der Übereinkunft zwischen der Hessischen Landesregierung und den Kommunalen Spitzenverbänden in Hessen zum Umgang mit den Kommunalmitteln des Sondervermögens „Hessens gute Zukunft sichern“ vom 06.11.2020 die Mittel des Familienleistungsausgleichs bis 2024 betraglich fixiert und erst im Jahr 2025 gemäß § 62 HFAG mit der Zuwachsrate des gesamtdeutschen Umsatzsteueraufkommens fortgeschrieben. Daher werden die Erträge aus Transferleistungen im Jahr 2024 mit einer Steigerung von 3 % mehr geplant wie im Jahr 2023. Dies entspricht der Erhöhung des festgeschriebenen Betrages 2023 (270 Mio. €) nach 2024 (278 Mio. €) gemäß § 70b (6) HFAG. Ab dem Jahr 2025 geht man von einer weiteren moderaten Erhöhung aus.

Erhaltene Investitionszuweisungen werden als Sonderposten passiviert und der bezuschussten Anlage mit der gleichen Nutzungsdauer zugeordnet. Empfangene pauschale Investitionszuwendungen, die nicht maßnahmenbezogen zugeordnet werden können, werden gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO über 10 Jahre aufgelöst. Weiterhin wird bei einer Überdeckung eines Gebührenhaushaltes, diese dem Sonderposten zugeführt. Sollte eine Unterdeckung vorhanden sein, muss, wenn vorhanden, eine Auflösung vom Sonderposten erfolgen. Im Jahr 2024 sind im Bereich der Abfallbeseitigung ca. 300.000 € mehr vorgesehen als im Jahr 2023. Der Grund liegt im Wesentlichen in Mehrkosten für die Deponie des MKK (100.000 €), Beschaffung der Abfallbehälter (100.000 €) und den Mehrkosten bzgl. dem Austausch defekter Mülltonnen (50.000 €) (siehe Punkt 4.2). Im Bereich der Kanalisation sind im Jahr 2024 insgesamt ca. 300.000 € mehr Entnahmen aus dem Sonderposten vorgesehen wie im Jahr 2023. Der Grund dafür ist, dass zusätzliche Mittel für die Maßnahmen nach der Abwassereigenkontrollverordnung, die zur Sicherstellung der Stadtentwässerung beitragen, eingeplant wurden (siehe Punkt 4.2). Weiterhin wurden mehr Erträge aus der Auflösung der Sonderposten von 294.000 € bzgl. den Baugebieten „Im Lohfeld“ und „In den Bindwiesen“ im Jahr 2024 eingeplant. Hier sind Erschließungsbeiträge für Kanal- und Straßenbau in den Jahren 2021 und 2022 bilanziert worden, welche in der Haushaltsplanung für 2023 in ihrer Höhe noch nicht bekannt waren.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Konzessionsabgaben Gas, Strom und Wasser.

3.4.1 Finanzerträge

Die Entwicklung bei den Finanzerträgen (Zinsen) stellt sich wie folgt dar:

Zinsertrag (in €)

	Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
Finanzerträge	56.555	159.600	103.045

Aufgrund der Zinsentwicklung, können mittlerweile bei kurzfristigen Geldanlagen zwischen 3,0 % bis 3,5 % erzielt werden. Aufgrund der hohen Liquidität am Jahresanfang, können hier auf jeden Fall Geldanlagen, unter Berücksichtigung der beschlossenen Anlagerichtlinie, getätigt werden. Da die ungebundene Liquidität im Laufe des Jahres 2024 aufgrund des geplanten negativen Zahlungsmittelflusses geringer werden sollte, wird die Geldanlage im Laufe des Jahres sicherlich abnehmen.

3.4.2 Außerordentliche Erträge

Gemäß § 58 Nr. 5a GemHVO sind erhebliche Erträge und Aufwendungen, die wirtschaftlich andere Haushaltsjahre betreffen als außerordentliche Aufwendungen und Erträge zu behandeln. Die Erheblichkeitsgrenze wurde gemäß Dienstanweisung auf einen Wert von 50.000 € festgesetzt. Die Erheblichkeitsgrenze darf nur angewendet werden, soweit ihr keine steuer- oder abgabenrechtlichen Vorschriften entgegenstehen. In der Regel sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen schwer planbar.

Im Jahr 2022 wurde im Wesentlichen die Zuschreibung an den Anteilen „Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel“ mit 979.614 € verbucht. Die Zuschreibung erfolgte deshalb, weil der Verlustausgleich für die Jahre 2018, 2019 und 2020 im Jahr 2022 an den Eigenbetrieb überwiesen wurden. Im Produkt „Unterbringung der Asylbewerber“ wurde die Erstattung für den Fehlbetrag aus dem Jahr 2021 von 121.410 € vom MKK überwiesen. Weiterhin konnten im Produkt „Abfallbeseitigung“ die Papiererlöse für das Jahr 2021 mit 121.884 € sowie im „Brand- und Katastrophenschutz“ eine Zuwendung für das Jahr 2021 für die Trinkwassernotbrunnen generiert werden. Die Konzessionsabgabe für das Jahr 2021 im Produkt „Sicherung der Wasserversorgung“ konnte ebenfalls mit 57.320 € eingenommen werden.

Ab dem Jahr 2023 sind nur die erwarteten Konzessionsabgaben aus Vorjahren mit 55.000 € bzw. in den Folgejahren mit 60.000 € vorgesehen.

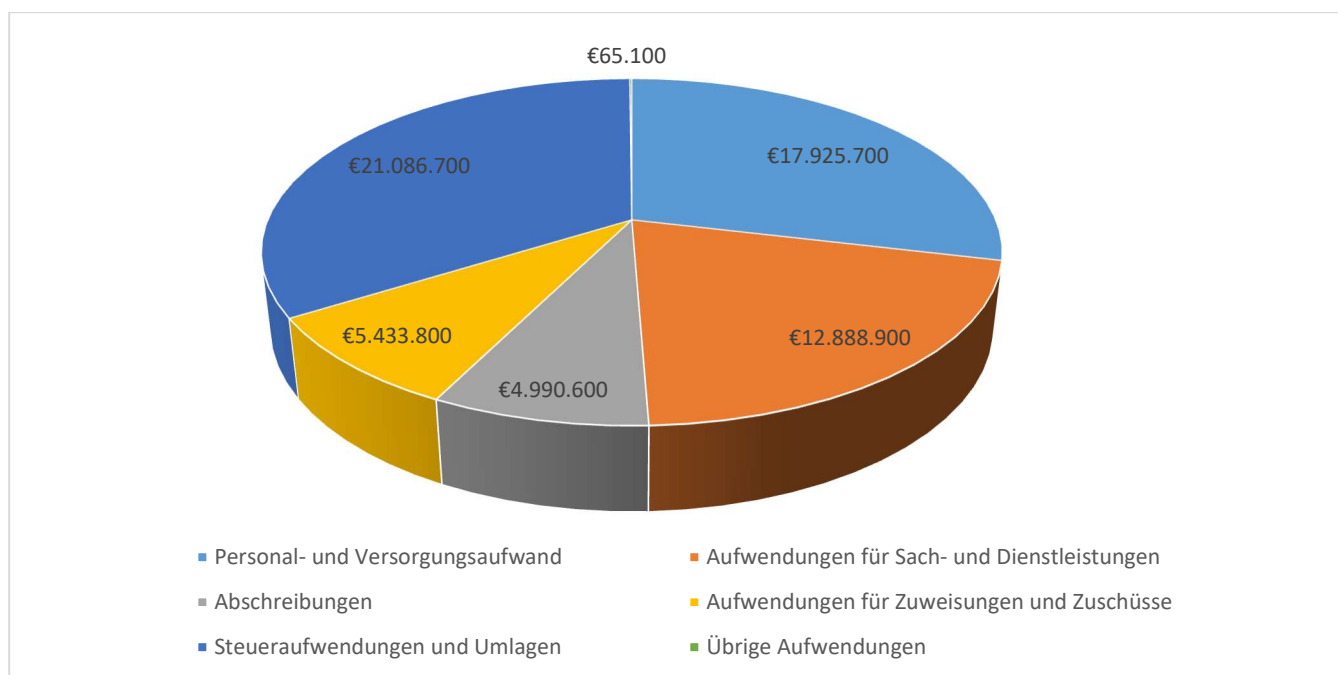
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2024 beläuft sich auf 63.568.800 €. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten (in €)

	Plan 2024	in %
Personalaufwendungen	17.300.400	27,22
Versorgungsaufwendungen	625.300	0,98
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.888.900	20,28
Abschreibungen	4.990.600	7,85
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.433.800	8,55
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.086.700	33,17
Transferaufwendungen	3.300	0,01
Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.800	0,10
Ordentliche Aufwendungen	62.390.800	98,15
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.178.000	1,85
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00
Summe	63.568.800	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen von 59.268.466 € erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 4.300.334 € auf 63.568.800 €.

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	13.967.757	15.361.624	17.300.400	18.311.000	18.875.700	19.456.100
Versorgungsaufwendungen	512.407	488.099	625.300	468.800	464.400	478.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.428.609	12.863.091	12.888.900	11.980.400	11.502.100	11.323.100
Abschreibungen	4.220.341	4.513.995	4.990.600	5.160.000	5.263.500	5.081.000
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.307.370	4.929.905	5.433.800	5.192.300	5.217.800	5.265.000
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlicher Umlageverpflichtungen	20.501.847	20.085.551	21.086.700	23.199.800	24.395.800	25.482.800
Transferwendungen	168	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.571	56.777	61.800	61.800	61.800	61.800
Ordentliche Aufwendungen	51.967.070	58.302.342	62.390.800	64.377.400	65.784.400	67.151.300
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	573.106	966.124	1.178.000	1.479.000	1.646.000	1.729.000
Außerordentliche Aufwendungen	1.170.356	0	0	0	0	0
Umme	53.710.532	59.268.466	63.568.800	65.856.400	67.430.400	68.880.300

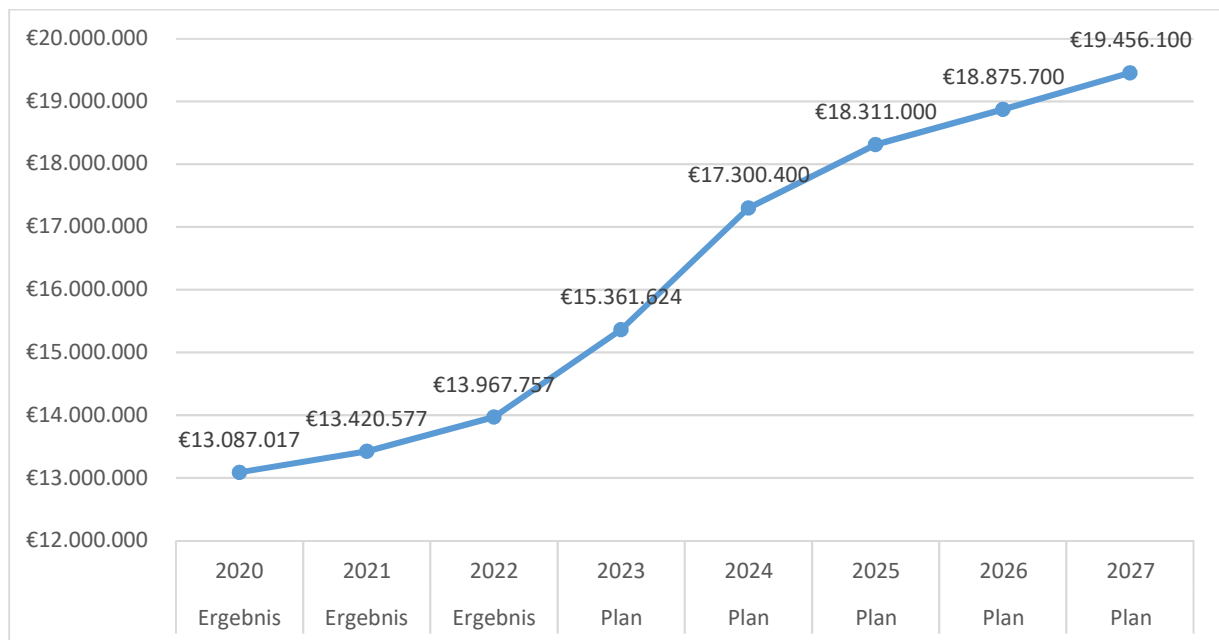
4.1 Personalaufwand

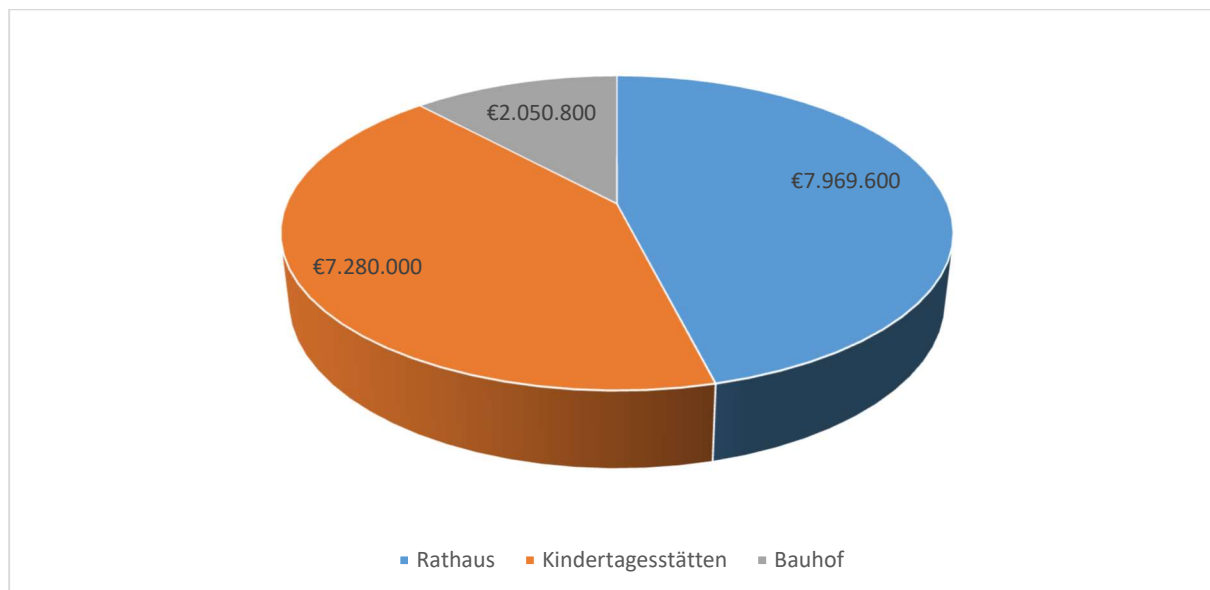
Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Entgelt Arbeitnehmer	10.496.358	11.498.780	13.015.300	13.794.100	14.208.500	14.634.600
Bezüge Beamte	282.547	276.658	253.800	261.400	269.200	277.400
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	3.110.437	3.481.881	3.914.100	4.137.700	4.279.500	4.425.000
Sonstige Personalaufwendungen	78.414	104.305	117.200	117.800	118.500	119.100
Summe Personalaufwendungen	13.967.757	15.361.624	17.300.400	18.311.000	18.875.700	19.456.100
Versorgungsaufwendungen	512.407	488.099	625.300	468.800	464.400	478.200

Entwicklung der Personalaufwendungen





Die Mittelanmeldungen für den Personalbereich inkl. Versorgungsaufwendungen betragen 17,93 Mio. €. Dass die Personalkosten für 2024 im Ansatz mit ca. 2.076.000 € über dem Planansatz von 2023 liegen, ergibt sich hauptsächlich aus der Schaffung neuer Stellen, der Besetzung von Stellen und der Tarifierhöhung.

Mit dem Haushalt 2024 ist die Neuschaffung von einer Stelle nach EG 10 im Produkt „Finanzmanagement“, zwei Stellen nach EG 8 und einer Stelle nach EG 5 im Bereich „Facility Management“, einer Stelle nach EG 10 und einer Stelle EG 9a bei der „Bereitstellung von EDV“, einer Stelle nach EG 9a im Bereich „Soziale Einrichtungen für Senioren“, drei Stellen nach EG 8 im Produkt „Asylangelegenheiten“ und einer Stelle nach EG 11 (KW-Vermerk) bei den „Umweltschutzmaßnahmen“ vorgesehen. Die 11 neuen Stellen im Haushaltsplan 2024 wurden nur für ein halbes bzw. Vierteljahr mit einem Haushaltsansatz versehen, da man davon ausgeht, dass der Haushalt erst Mitte des Jahres genehmigt wird. Somit wurden 269.050 € im Haushalt 2024 dafür zur Verfügung gestellt. Weiter Erläuterungen zu diesen Stellen, ergeben sich aus der Vorlage zum Stellenplan.

Eine Kostensteigerung in Höhe von 178.900 € ergibt sich aus der Besetzung von fünf Stellen, die mit dem Haushalt 2023 geschaffen worden sind. Diese Stellen waren im Jahr 2023 nur anteilig geplant, im Haushaltjahr 2024 fallen die vollen Kosten an.

Im Kitabereich sind zusätzlich Gelder in Höhe von 165.300 € für fünf Stellen eingeplant. Es handelt sich um drei Stellen für eine Wald-Kita und zwei Stellen für Neugewinnung von Personal. Die Berechnung der Mittel erfolgte für das Jahr 2024 anteilig.

Weiter ergeben sich aufgrund von Stellenbewertungen Eingruppierungsänderungen zugunsten der Mitarbeiter/innen.

Der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst wurde im Jahr 2023 neu verhandelt. Der Tarifabschluss beinhaltet neben der Zahlung eines Inflationsausgleichsgeldes eine deutliche Entgelterhöhung. Zum 01.03.2024 werden die Tabellenentgelte um einen Sockelbetrag von 200 € erhöht. Diese um 200 € angehobenen Tabellenentgelte werden zusätzlich um 5,5 Prozent erhöht. Für den Haushalt 2024 ergibt sich aus dem Tarifabschluss eine Belastung von ca. 1.600.000 €.

Einsparungen ergeben sich in Höhe von 145.000 € in den Bereichen Wirtschaftsförderung, Bauverwaltung und Friedhofswesen.

Für alle Bereiche gilt, dass einige Beschäftigte längerfristig erkrankt waren und aus der Lohnfortzahlung gefallen sind und Stellen aufgrund von Personalfuktuation vorübergehend nicht besetzt waren. Da für das Jahr 2024 mit einer ähnlichen Entwicklung gerechnet wird, ist bei den ursprünglich berechneten Ansätzen für den Haushalt 2024 im Personalbereich eine pauschale Kürzung über alle Produkte vorgenommen worden.

Preisschild Tariferhöhung: 208 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Preisschild 11 neue Stellen 2024: 34 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Preisschild 11 neue Stellen Folgekosten 2025: 92 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Personalintensität

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

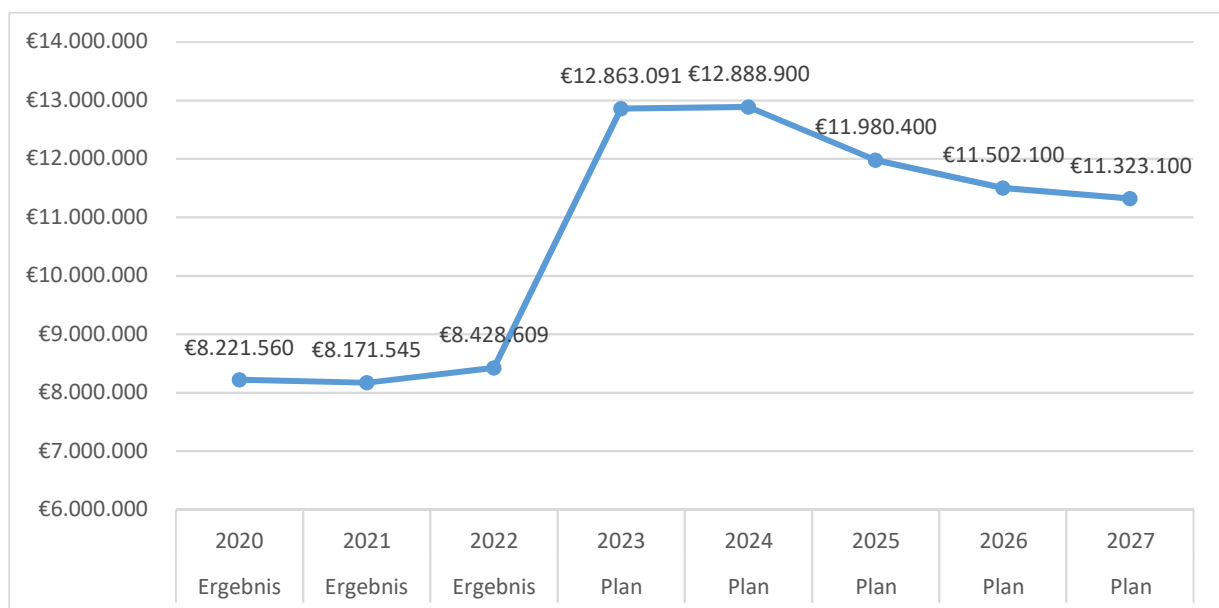
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	27 %	26 %	28 %	28 %	28 %	28 %
Personalaufwendungen	13.967.757	15.361.624	17.300.400	18.311.000	18.875.700	19.456.100
Ordentliche Aufwendungen	52.540.176	59.268.466	63.568.800	65.856.400	67.430.400	68.880.300

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.428.609	12.863.091	12.888.900	11.980.400	11.502.100	11.323.100
davon Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.932.418	3.103.660	2.813.000	2.604.700	2.550.600	2.550.500
davon Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.281.585	7.163.249	7.132.300	6.569.800	6.113.200	5.962.500
davon Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	841.595	1.226.317	1.632.000	1.516.400	1.551.500	1.517.900
davon Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	803.675	1.059.686	1.025.300	1.001.400	996.200	991.400
davon Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	569.337	310.179	286.300	288.100	290.600	300.800



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 25.809 €. Die wesentlichen Unterschiede vom Haushaltsjahr 2023 zu 2024 sind folgende:

Produkt 12547000 – Förderung des ÖPNV		
Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
661.155 €	10.800 €	-650.355 €

Bei der letzten Prüfung des Jahresabschlusses vom Amt für Prüfung und Revision des MKK wurde festgestellt, dass es sich bei den Leistungen an die KVG nicht um Sach- und Dienstleistungen handelt, sondern dies unter dem Bereich der Erstattungen zu buchen ist. Daher handelt es sich hier im Wesentlichen nur um eine Verschiebung des Ansatzes (siehe Punkt 4.3.1).

Produkt 08424000 – Betrieb von Sportstätten		
Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
312.058 €	595.100 €	283.042 €

Der Oberflächenbelag von der Laufbahn im Rudolf-Harbig-Stadion muss altersbedingt erneuert werden (330.000 €).

Die Hälfte Kostenübernahme vom MKK wird im Jahr 2026 erfolgen (165.000 €).

Produkt 11538000 – Kanalisation		
Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
550.652 €	815.000 €	264.348 €

Im Produkt „Kanalisation“ wurden zusätzliche Mittel für die Maßnahmen nach der Abwassereigenkontrollverordnung, die zur Sicherstellung der Stadtentwässerung beitragen, eingeplant. Entsprechende Wiederholungsuntersuchungen der öffentlichen Sammelleitungen sind durchzuführen.

Produkt 09511200 – Förderprogramm zukunftsfähige Innenstädte und Zentren		
Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
226.930 €	197.000 €	-29.930 €

Es soll hier im Wesentlichen das Mobilitäts- und Parkraumkonzept umgesetzt werden. Weiterhin ist ein Zuschuss von 32.400 € für das Citymanagement geplant. Dagegen stehen entsprechende Zuweisung von 106.600 € (siehe Punkt 3.3).

Der Ansatz 2023 bzgl. des Mobilitäts- und Parkraumkonzeptes wird nicht in voller Höhe in Anspruch genommen. Daher wurden 80.000 € im Jahr 2024 zusätzlich dafür eingeplant.

Produkt 11537000 – Abfallbeseitigung		
Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
2.163.861 €	2.421.700 €	257.839 €

Im Bereich der Abfallbeseitigung wirken sich die erhöhten Deponiekosten vom MKK aus (100.000 €). Der MKK teilte in einem Schreiben vom 27.06.2023 eine entsprechende Erhöhung der Gebühren mit. Weiterhin wurden Mittel für die Bechipung (100.000 €) und dem zusätzlichen Austausch defekter Abfallbehälter (50.000 €) eingeplant.

Die Beträge in den Klammern beziehen sich immer auf die Veränderungen des Vorjahres.

Aufwendungen für Energiekosten (Strom und Gas) über den gesamten Haushalt			
	Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
Strom	858.333 €	709.900 €	-148.433 €
Gas	553.630 €	400.700 €	-152.930 €

Die Preise im Bereich des „Gas“ haben sich stabilisiert. Der Strompreis ist weiterhin auf einem hohen Niveau. Grundsätzlich wurden die Mittelanmeldungen für 2024 für Strom nicht verändert und Gas um 35 % herabgesetzt.

Auf Nachfrage beim Stromanbieter wird der Preis im Vergleich zu 2023 ziemlich unverändert bleiben. Allein bei dem Produkt „Betrieb der Straßenbeleuchtung“ kann aufgrund der Umstellung auf LED und der Nachtabsenkung ein Betrag von 115.000 € eingespart werden. Beim Gas führte die europaweite Ausschreibung dazu, dass der Bruttopreis bei ca. 9,5 Cent/kwh liegt. Im Vergleich zum Vorjahr wo im Wesentlichen durch den Gaspreisdeckel der Preis noch bei ca. 13 Cent/kwh lag, kann für den Ansatz 2024 eine Einsparung von ca. 35% erfolgen. Dies wurde bei der Planaufstellung entsprechend berücksichtigt.

Sach- und Dienstleistungen über den gesamten Haushalt		
Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
12.863.091	12.888.900	25.809 €

Aufgrund der schwierigen Haushaltslage wurde, mit Ausnahme der ausgeglichenen Gebührenhaushalte im Bereich Kanal und Abfallbeseitigung sowie bei den Förderprogrammen, in allen Produkten eine pauschale Mittelkürzung von 3 % im Jahr 2024 vorgenommen (262.000 €). In den Folgejahren erfolgte eine Pauschale Mittelkürzung von 4 % jährlich (340.000 €).

Preisschild 2024: Ersparnis von 34 Hebesatzpunkten Grundsteuer B

Preisschild 2025: Ersparnis von 44 Hebesatzpunkten Grundsteuer B

Instandhaltung von Gebäuden über den gesamten Haushalt		
Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger
712.185	744.400	32.215

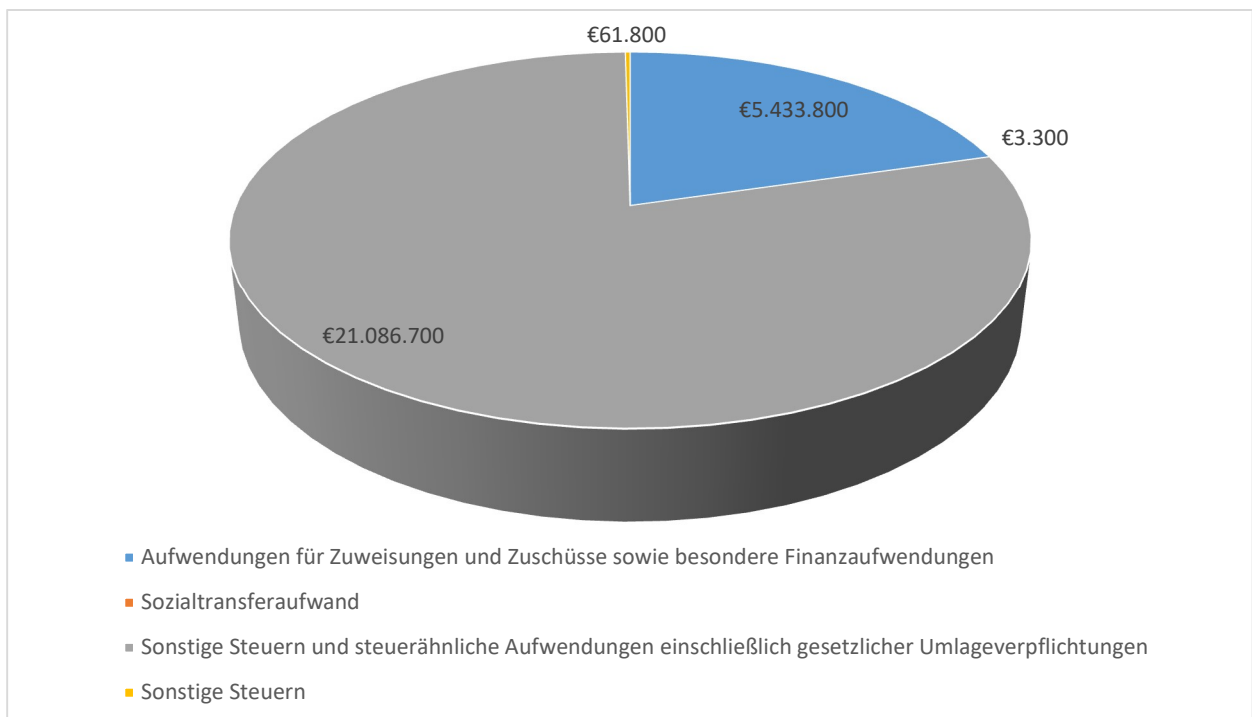
Im Produkt Kita werden Mittel für die Erneuerung des Sockelbereiches der Kita Wirbelwind (50.000 €) sowie die Herrichtung des Geländes für die Naturkita (50.000 €) vorgesehen. Im Produkt Friedhof- und Bestattungswesen muss das Flachdach der Trauerhalle auf dem neuen Friedhof Bruchköbel erneuert werden (100.000 €), da dieses undicht ist. Im Bürgerhaus Oberissigheim sind Gelder für die Erneuerung des Hallenbodens (75.000 €) vorgesehen, da hier schon Verletzungsgefahr besteht. Weiterhin sind im Produkt Allgemeine Einrichtungen für die Sanierung der Schäden am Fachwerk des alten Rathauses in Roßdorf entsprechende Mittel eingeplant, um weitere Folgeschäden zu vermeiden (50.000 €). Dafür konnte im Vergleich zum Vorjahr im Produkt Asyl Mittel von 200.000 € eingespart werden, da diese einmalig im Jahr 2023 für die Herrichtung des Weges, Müllplatzes usw. eingestellt worden waren.

4.3 Transferaufwendungen, Zuwendungen, Steueraufwendungen und Umlagen

Innerhalb der Kontengruppen 71, 72 und 73, die mit Zuweisungen und Zuschüssen, Transferaufwendungen, Steueraufwendungen und gesetzlichen Umlagen die Transferzahlungen im weiteren Sinne darstellen, ist die Umlagezahlung an den Main-Kinzig-Kreis (Kreis- und Schulumlage) die bedeutendste Aufwandsart. Aus diesem Grund wird nachfolgend die Umlagezahlung separat dargestellt.

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.307.370	4.929.905	5.433.800	5.192.300	5.217.800	5.265.000
Sozialtransferaufwand	168	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzlicher Umlageverpflichtungen	20.501.847	20.085.551	21.086.700	23.199.800	24.395.800	25.482.800
davon Kreisumlage	11.628.481	12.970.000	14.120.000	15.161.000	15.948.000	16.674.000
davon Kreisumlage Rückstellungen	1.618.153	125.499	-84.500	0	0	0
davon Schulumlage	5.259.453	5.870.000	6.250.000	6.834.000	7.189.000	7.516.000
davon Schulumlage Rückstellungen	762.367	-66.718	-345.600	0	0	0
davon Gewerbesteuerumlage	689.062	650.000	630.000	665.000	698.000	719.000
davon Heimatumlage	428.203	410.000	390.000	413.000	434.000	447.000
Sonstige Steuern	28.571	56.777	61.800	61.800	61.800	61.800

Dies ergibt folgendes Bild:



4.3.1 Zuweisungen und Zuschüsse

Zuweisungen und Zuschüsse		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
4.929.905 €	5.433.800 €	503.895 €

Im Wesentlichen setzen sich die Veränderungen aus folgenden Sachverhalten zusammen:

Zuweisungen für den Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
1.366.000 €	1.135.000 €	-231.000 €

Die Zuweisungen an den Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel weist einen geringeren Betrag in Höhe von 231.000 € zum Vorjahr aus. Im Wesentlichen resultiert die Einsparung durch die Gebührenerhöhung am Campingplatz (400.000 €). Dafür wurden allerdings entsprechend mehr Instandhaltungsaufwendungen eingeplant. Das Schwimmbad weist einen Verlust von 890.985 € und der Campingplatz von 240.622 € aus. Grundsätzlich wird auf den Wirtschaftsplan 2024 verwiesen. Für das Jahr 2022 wird mit keinem größeren Verlust gerechnet wie geplant, so dass zum jetzigen Zeitpunkt auf eine Veranschlagung verzichtet wurde.

Preisschild Schwimmbad: 115 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Preisschild Campingplatz: 31 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Zuweisungen für den Bereich ÖPNV		
Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
0 €	670.000 €	670.000 €

Bei der letzten Prüfung des Jahresabschlusses vom Amt für Prüfung und Revision des MKK wurde festgestellt, dass es sich bei den Leistungen an die KVG nicht um Sach- und Dienstleistungen handelt, sondern dies unter dem Bereich der Erstattungen zu buchen ist. Daher handelt es sich hier im Wesentlichen nur um eine Verschiebung des Ansatzes (siehe Punkt 4.2).

4.3.2 Umlagezahlung an den Main-Kinzig-Kreis (ohne Rückstellungen)

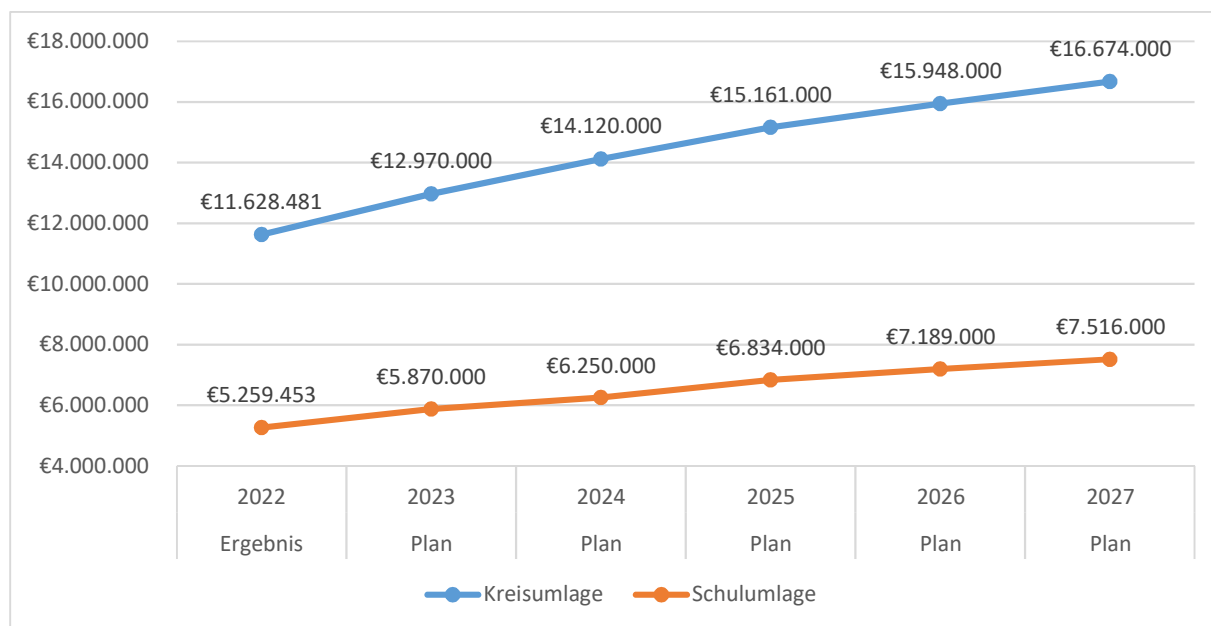
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlagezahlungen an den Main-Kinzig-Kreis (in €)

	Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
Umlagen an den Main-Kinzig-Kreis	18.840.000	20.370.000	1.530.000
davon Kreisumlage (ohne Rückstellungen)	12.970.000	14.120.000	1.150.000
davon Schulumlage (ohne Rückstellungen)	5.870.000	6.250.000	380.000

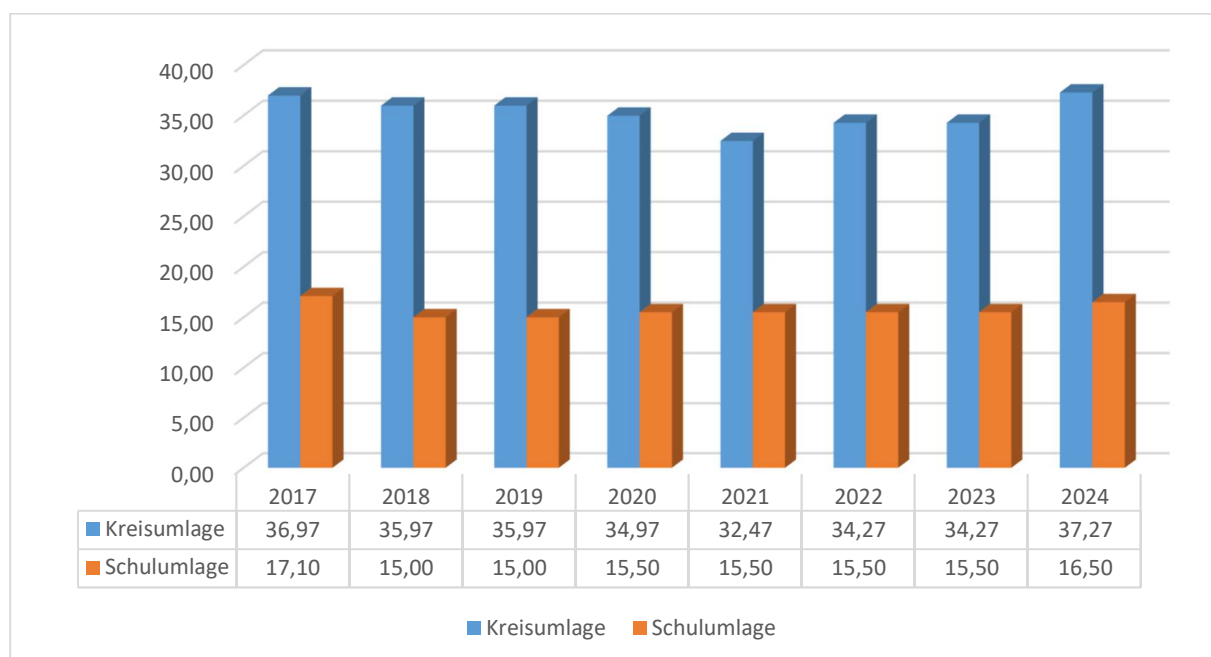
Eine wesentliche Grundlage für die Höhe der Kreis- und Schulumlage ist die Steuerkraft der Stadt und die zu erhaltende Schlüsselzuweisung (§ 50 Abs. 2 Satz 1 FAG). Nach den Auswirkungen der Wirtschaftskrise, die zu einer geringeren Belastung durch die Kreis- und Schulumlage in 2010 und

2011 führte, steigt seitdem die Belastung für die Stadt Bruchköbel kontinuierlich an. Grund dafür sind die seit diesem Zeitpunkt zunehmenden Steuereinnahmen.



Im Jahr 2021 wurde seitens des Main-Kinzig-Kreises die Senkung des Hebesatzes von 2,5 % bei der Kreisumlage beschlossen. Im Jahr 2022 wurde wieder eine Erhöhung der Kreisumlage von 1,8 % vorgenommen. Im Jahr 2023 blieb der Hebesatz zum Vorjahr unverändert. Für das Jahr 2024 hat der Main-Kinzig-Kreis in einem Schreiben vom 02.11.2023 mitgeteilt, dass die Kreisumlage um 3 % und die Schulumlage um 1 % angehoben wird. Eine weitere Erhöhung der Schulumlage von 0,3 % ist für das Jahr 2025 vorgesehen.

Auf die Kreisumlagegrundlage nach § 50 Abs. 2 Satz 1, 2 FAG wurde der Hebesatz für die Kreis- und Schulumlage angewendet. Die Hebesätze (in %) entwickelten sich wie folgt:



Da die Höhe der Kreis- und Schulumlage sich auf die Steuereinnahmen aus den vergangenen Jahren bezieht (2. Hj. 2022 + 1. Hj. 2023), wirken sich die positiven Steuererträge aus diesem Zeitraum auf

die Kreis- und Schulumlage aus. Allerdings stehen diesem eine Minderung bei den Schlüsselzuweisungen dagegen. Die sogenannte Umlagegrundlage (Finanzkraft) ist somit fast unverändert zum Vorjahr geblieben. Ohne eine Anhebung des Hebesatzes wäre hier mit einer unveränderten Kreis- und Schulumlage im Jahr 2024 zu rechnen gewesen. Aufgrund der avisierten Steigerung der Kreisumlage von 3 % und der Schulumlage von 1 % im Jahr 2024 ist eine entsprechende Mehrbelastung von 1,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr eingeplant. Aufgrund der zukünftig steigenden Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen ist in Zukunft mit einer steigenden Umlagegrundlage zu rechnen, welche dazu führt, dass die Zahlungen an den MKK in Bezug auf die Kreis- und Schulumlage steigen wird.

Preisschild Erhöhung Umlagen: 198 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	590.397	648.145	634.100	582.200	558.300	525.400
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.700.802	2.865.040	3.154.800	3.389.900	3.530.200	3.554.900
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	38.365	17.330	72.000	88.000	88.000	85.400
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	494.862	800.750	809.300	797.600	769.100	735.900
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	121.891	59.450	59.700	59.700	59.700	59.700
Sonstige Abschreibungen inkl. GWG	274.023	123.280	260.700	242.600	258.200	119.700
Abschreibungen	4.220.341	4.513.995	4.990.600	5.160.000	5.263.500	5.081.000

Als Abschreibung wird der Werteverzehr von abnutzbaren Vermögensgegenständen bezeichnet. Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten periodengerecht und erfolgsgerecht zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam.

Bei der Stadt Bruchköbel ziehen die Investitionskosten aus dem Investitionsprogramm ab dem Jahr 2022 einen höheren Abschreibungsbedarf nach sich. Insbesondere die Investitionskosten für das Stadthaus mit Tiefgarage und Freiflächen sind planerisch mit rund 700.000 € ab dem Jahr 2022 im Ansatz berücksichtigt worden. Hier wurde auf den Gesamtinvestitionsbedarf mit rund 40 Mio. € eine Nutzungsdauer von 60 Jahren angenommen. Nach Aufteilung der tatsächlichen Kosten für Straßen, Straßenbeleuchtung, Brücken, Stadtplatz, Stadthaus, Tiefgarage und Betriebs- und Geschäftsausstattung mit ihren unterschiedlichen Nutzungsdauern fallen rund 919.000 € an Abschreibungen an. Dies sind ca. 119.000 € mehr als damals geplant gewesen. Durch die Aktivierung

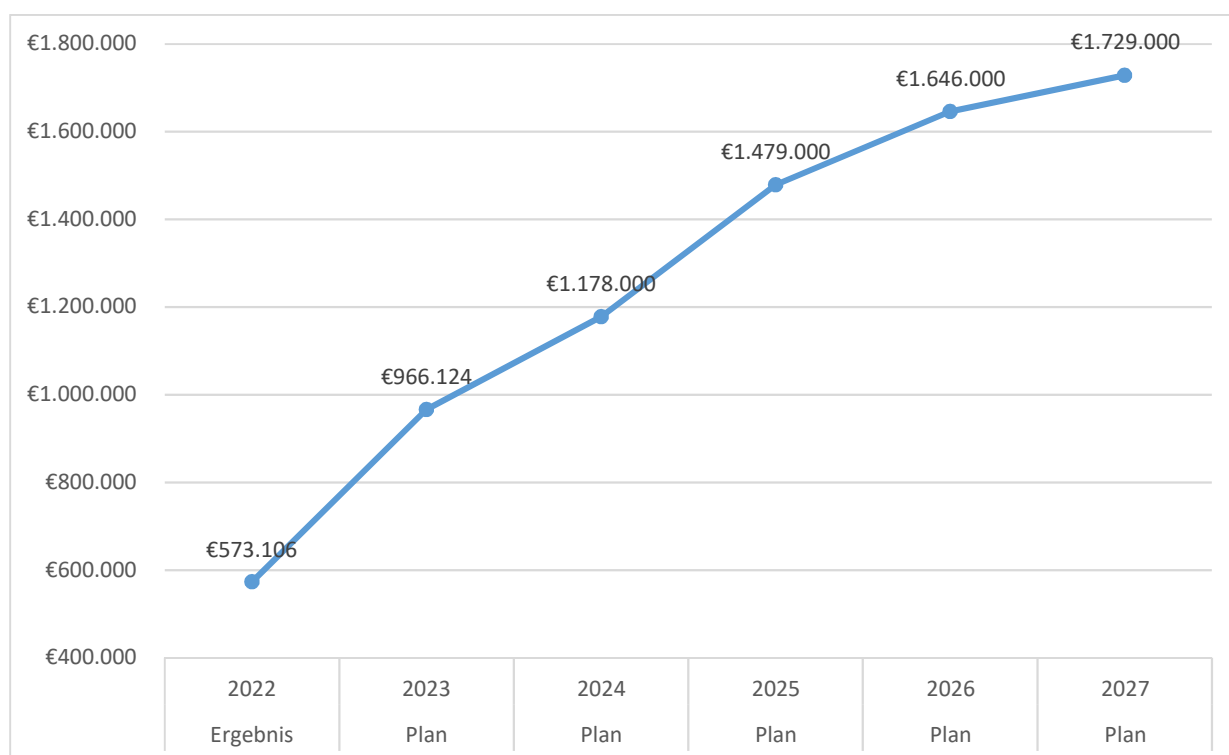
der Baugebiete „im Lohfeld“ und „in den Bindwiesen“ wurden im Bereich Kanal und Straße Abschreibungen in Höhe von ca. 307.000 € ab 2024 geplant, welche bei der Haushaltsplanung 2023 in ihrer Höhe noch nicht bekannt waren. Ab dem Jahr 2025 ziehen sich durch die geplanten Investitionen, insbesondere aus dem Jahr 2024, ein erhöhter Abschreibungsbedarf aus dem Bau der Flüchtlingsunterkunft (40.000 €), dem Barrierefreien Ausbau der ÖPNV-Haltstellen (126.000 €) sowie dem Straßen- und Kanalbau Kinzigheimer Weg (209.000 €) nach sich.

4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand (in €)

	Plan 2023	Plan 2024	mehr / weniger
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	966.124	1.178.000	211.876



Die hohen Investitionskosten der vergangenen Jahre wirken sich nunmehr auf die zukünftigen Jahre aus. Im Planansatz 2024 sind die Zinsen aus den noch zu erfolgenden Kreditaufnahmen des Jahres 2022 und 2023 in Höhe von 9,94 Mio. € anteilmäßig mit eingerechnet. Je nach Baufortschritt und benötigten Zahlungsmitteln erfolgt die Kreditaufnahme im Laufe des Jahres 2024 und führt nur zu einer anteiligen Zinslast. Dafür wird ein Zinssatz von 3,5 % - 4,0 % angenommen. Weiterhin sind Kreditaufnahmen für das Jahr 2024 in Höhe von 7,6 Mio. am Jahresende vorgesehen.

Insgesamt bleibt festzuhalten, dass durch den russischen Angriffskrieg gegen die Ukraine und der damit verbundenen hohen Inflation, die Zinsen in kürzester Zeit von 1% bis auf 4% angestiegen sind. Die EZB hat angekündigt den Zinssatz stabil zu halten, um die Inflation weiter zu bekämpfen. Dies dürfte die Stadt Bruchköbel zukünftig, wie oben im Diagramm ersichtlich, finanziell enorm belasten.

Preisschild:

Steigerung 2024 bis 2027 = 551.000 € / 71 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Zinsen für die Kreditaufnahme 2024 = 304.000 € / 40 Hebesatzpunkte Grundsteuer B

4.6 Außerordentliche Aufwendungen

Die Außerordentlichen Aufwendungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1.170.356 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Gemäß § 58 Nr. 5a GemHVO sind erhebliche Erträge und Aufwendungen, die wirtschaftlich andere Haushaltsjahre betreffen als außerordentliche Aufwendungen und Erträge zu behandeln. Die Erheblichkeitsgrenze wurde gemäß Dienstanweisung auf einen Wert von 50.000 € festgesetzt. Die Erheblichkeitsgrenze darf nur angewendet werden, soweit ihr keine steuer- oder abgabenrechtlichen Vorschriften entgegenstehen.

Im Jahr 2022 wurde der noch offene Verlust des Jahres 2018, 2019 und 2020 von 928.261 € an die Wirtschaftlichen Betriebe eingeplant. Weiterhin wird durch den Verkauf des Bürgerhaus Bruchköbel eine außerplanmäßige Abschreibung von 551.673 € berücksichtigt. Im Produkt „Kanalisation“ wird ein Betrag von 237.000 € für die Endabrechnung 2020 an den Eigenbetrieb der Stadt Hanau bzgl. der Abwasserentsorgung an der Gruppenkläranlage vorgesehen. Hier waren die Vorauszahlungen im Jahr 2020 mit ca. 630.000 € sehr gering.

Ab dem Jahr 2023 sind keine außerordentlichen Aufwendungen vorgesehen.

5 Ergebnis

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verwaltungsergebnis	1.635.790	-706.748	-2.677.560	-895.600	1.610.000	1.683.600
Finanzergebnis	-487.769	-909.569	-1.018.400	-1.319.400	-1.536.400	-1.619.400
Ordentliches Ergebnis	1.148.021	-1.616.317	-3.695.960	-2.215.000	73.600	64.200
Außerordentliches Ergebnis	197.528	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Jahresergebnis	1.345.549	-1.561.317	-3.635.960	-2.155.000	133.600	124.200



Seit dem Jahr 2016 konnten bisher alle Ist-Jahresergebnisse positiv gestaltet werden, wobei die Hauptursache in den guten Steuereinnahmen sowie der Schlüsselzuweisungen durch die Neuordnung des KFA im Jahre 2016 zu sehen ist. Der Haushalt wurde durch die in der Corona-Pandemie rückläufigen Steuereinnahmen ab dem Jahr 2020 sehr belastet. Diese wurden durch die Stabilisierung des KFA (Schlüsselzuweisung), einer haushaltswirtschaftlichen Sperre, Einsparung bei den Personalkosten sowie der Zuweisung vom Land bzgl. der Gewerbesteuer ausfälle im Jahr 2020 wieder kompensiert. Ebenso konnten Rückstellungen durch die Senkung der Kreisumlage entnommen werden, die letztendlich zu einem positiven Jahresergebnis 2020 geführt haben. Ebenso gut konnte sich das Jahr 2021 entwickeln. Neben unerwartet besseren Steuereinnahmen und Einsparungen bei den Personalaufwendungen und Sach- und Dienstleistungen konnte aus dem negativ geplanten Ansatz ein positives Ergebnis erzielt werden. Auch das Jahr 2022 verlief positiv. Durch die Aufstellung des Nachtrages konnte hier schon in der Planung ein positives Jahresergebnis ausgewiesen werden. Dies konnte im Abschluss sogar nochmal gesteigert werden. Auch hier sind die guten Steuererträge, insbesondere bei der Gewerbesteuer sowie Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen dafür verantwortlich. Zum Bilanzstichtag des 31.12.2022 können Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 9.773.353 € nachgewiesen werden. Im Jahr 2023 ist zwar eine Steigerung der Steuereinnahmen geplant, allerdings belasten die Auswirkungen der Flüchtlings- und Energiekrise sowie die Zahlungen an den Main-Kinzig-Kreis bzgl. der Kreis- und Schulumlage den städtischen Haushalt erheblich. Es wird daher im Haushaltsjahr 2023 ein Fehlbetrag von 1,6 Mio. € geplant. Allerdings steigen nach aktueller Prognose die Steuererträge nicht so stark wie geplant. Das liegt an der wirtschaftlichen Entwicklung. Dafür ist absehbar, dass es Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen geben wird. Durch die ab dem Jahr 2024 höheren Zahlungen an den MKK bzgl. der Kreis- und Schulumlage, ist im Jahresabschluss mit einem deutlichen Verlust zu rechnen, da die Rückstellungen das Jahresergebnis erheblich belasten. Auch im Jahr 2024 wird mit einem Verlust gerechnet, da im Wesentlichen die Erhöhung der Hebesätze der Kreis- und Schulumlage sowie die Aufwendungen für den Tarifabschluss im öffentlichen Dienst, den Haushalt belasten. Daher wurde ein umfangreiches Konsolidierungsprogramm erarbeitet, welches dafür sorgen wird, dass ab dem Jahr 2026 wieder mit einem positiven Ergebnis gerechnet werden kann.

Gemäß § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Der Haushalt ist gem. § 92 Abs. 5 HGO in der Planung ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln aus der Rücklage ausgeglichen werden kann. Da die Stadt Bruchköbel über ausreichend Rücklagen von 9,7 Mio. € verfügt, kann der geplante Fehlbedarf von 3,7 Mio. € kompensiert werden. Auch das prognostizierte Defizit für das Jahr 2023 von 3,5 Mio. € kann damit kompensiert werden. Das Defizit 2024 im Ergebnishaushalt wird durch die Rücklagenentnahme ausgeglichen. Der Ergebnishaushalt gilt daher als ausgeglichen.

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Jahresdarstellung (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.032.434	56.077.919	57.385.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.577.132	54.589.425	58.869.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.455.302	1.488.494	-1.484.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.101.727	1.539.355	1.863.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.550.219	5.981.973	9.605.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.448.493	-4.442.618	-7.742.000
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-4.993.191	-2.954.124	-9.226.600
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	11.032.180	2.972.000	7.580.800
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.250.832	3.533.495	3.492.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.781.349	-561.495	4.088.800
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	1.447.273	0	0
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	3.235.431	-3.515.619	-5.137.800

Gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können.

Die Stadt Bruchköbel erwirtschaftet im Jahr 2024 in seinem Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mit -1.484.600 € leider nicht so viel, dass daraus die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von 2,9 Mio. € sowie das Sondervermögen Hessenkasse 561.495 € geleistet werden können. Es entsteht ein Finanzmittelfehlbedarf im Haushaltsjahr 2024 von insgesamt -5.137.800 €.

Die freie Liquidität zum 31.12.2023 beträgt 7.526.416 € und kann zur Reduzierung des Fehlbetrages eingesetzt werden. Es verbleibt somit noch eine Summe von 2.388.616 €.

Die ungebundene Liquidität zum 31.12.2023 setzt sich bei der Stadt Bruchköbel wie folgt zusammen:

voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr	9.941.731
zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)	
zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen	
abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:	
zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:	
abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:	
BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr	9.941.731
nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt	2.667.000
gebundene Liquidität	5.082.315
1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen	
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	1.530.000
1.b. Pension- und Beihilfen	
1.c. unterlassene Instandhaltungen	
1.d. sonstiges	
2. für Sondertilgungen	
2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)	
2.b. Kreditablösung	
2.c. sonstiges	
3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten	
3.a. konsumtiv	
3.b. investiv	2.285.315
4. zur Finanzierung von Sonderposten	
4.a. ...	1.137.000
4.b. sonstiges	
5. sonstige Zweckbindungen	
5.a. ...	130.000
5.b. sonstiges	
ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands	4.859.416
hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):	967.236
somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:	4.859.416
zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:	2.667.000
Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:	7.526.416
rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:	-5.137.800

Finanzplanungserlass:

Gemäß Finanzplanungserlass vom 11.10.2023 wird es von der Kommunalaufsicht im Haushaltsjahr 2023 nicht beanstandet, wenn der gem. § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO zu bildende Liquiditätspuffer nicht

vollständig gebildet werden kann. Gerade in Krisenzeiten sollte dieses Potenzial zum Haushaltsausgleich genutzt werden. Da die Stadt Bruchköbel zum 31.12.2024 mit einem Zahlungsmittelendbestand von 4.803.931 € plant (bereinigt durch freie Liquidität = 2.388.616 €), kann die Liquiditätsreserve vorgehalten werden. In der mittelfristigen Planung kann die vorzuhaltende Liquiditätsreserve zur Vermeidung von Liquiditätskrediten in der rechtlich vorgegebenen Höhe eingehalten werden. Unter Berücksichtigung der freien Liquidität wird der Endbestand nicht ausreichen, um den Liquiditätspuffer zu bilden. Da die Kommunalaufsicht aufgrund des Erlasses dies nicht beanstanden wird, sollte einer Genehmigung nichts im Wege stehen.

Die Liquiditätsreserve wird wie folgt ermittelt:

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
Vorjahr	Planzahl	54.589.425 €
Vorvorjahr	Ist	46.577.132 €
3. Vorjahr	Ist	43.918.901 €
Summe		145.085.458 €
Durchschnittswert der drei Jahre		48.361.819 €
Davon 2.v.H. als Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO		967.236 €
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres		9.941.731 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt		Ja

Ein Haushaltssicherungskonzept entfällt in den Fällen, in denen der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für dies letztgenannten Auszahlungen zur Verfügung steht. Die Stadt Bruchköbel weist in dieser Rechnung zwar einen Fehlbetrag von 4,9 Mio. € aus, welcher aber durch die freie Liquidität von 7,5 Mio. € gedeckt werden kann.

Weiterhin entfällt die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, wenn in der mittelfristigen Finanzplanung 2023-2027 der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden ist. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 2023-2027 beträgt 9,2 Mio. € und die ordentliche Tilgung von Krediten sowie die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse beträgt 17,4 Mio. €. Dies führt zu einem Fehlbetrag von 8,3 Mio. € in der mittelfristigen Finanzplanung. Demnach reicht die freie Liquidität von 7,5 Mio. € nicht aus, um diesen Fehlbetrag auszugleichen. Der Haushalt wäre somit nicht genehmigungsfähig. Allerdings wird prognostiziert, dass das Ergebnis im Jahr 2023 besser ausfällt als geplant. Aufgrund des Günstigkeitsprinzips wird deshalb mit den verbesserten Jahresergebniszahlen 2023 gerechnet. Daraus ergibt sich nach Prognose ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 2023-2027 von 10,2 Mio. € und die ordentliche Tilgung von Krediten sowie die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse beträgt 17,2 Mio. €. Dies führt zu einem wahrscheinlichen Fehlbetrag von 6,9 Mio. €. Demnach reicht die freie Liquidität von 7,5 Mio. € aus, um diesen Fehlbetrag auszugleichen. Diese Annahme wurde deshalb so praktiziert, um weitere Steuererhöhungen zu vermeiden. Die Inanspruchnahme eines Liquiditätskredites zum Jahresende und im Planungszeitraum ist nicht vorgesehen und sollte auch wegen der Vereinbarung „Hessenkasse“ vermieden werden.

Aufgrund der zukünftigen Konsolidierungsmaßnahmen, welche in den Haushaltsansätzen 2024-2027 bereits zahlenmäßig berücksichtigt sind, muss ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen werden. Ohne diese Maßnahmen und die Einstellung dieser Mittel, wäre der Haushalt 2024 sonst nicht genehmigungsfähig. Für weitere Erläuterungen wird auf das Haushaltssicherungskonzept verwiesen.

Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und flüssigen Mitteln

Die Stadt Bruchköbel hat im Haushalt 2023 die Möglichkeit einen Höchstbetrag von bis zu 2,0 Mio. € an Liquiditätskrediten in Anspruch zu nehmen. Im gesamten Haushaltsjahr 2023 wurden keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Der Kassenendbestand schließt zum 31.12.2023 mit einem Bestand von 9,9 Mio. € ab. Die Liquiditätsrücklage kann zwar wie oben beschrieben am Ende des Haushaltsjahres 2023, 2024 und auch in der gesamten mittelfristigen Finanzplanung gebildet werden. Jedoch unter Berücksichtigung der freien Liquidität von 7,5 Mio. € zum 31.12.2023, kann die Liquiditätsrücklage noch zum 31.12.2023 und 31.12.2024 gebildet werden, aber nicht mehr in den Folgejahren. Aufgrund des Finanzplanungserlasses erfolgt darüber aber keine aufsichtsbehördliche Beanstandung. Im Jahr 2024 ist im Haushaltsansatz entsprechend vorgesehen und geplant, dass flüssige Mittel für Auszahlungen bzgl. der Beihilferückstellung von 25.900 €, der Altersteilzeit von 30.800 €, der Pensionsrückstellung von 23.100 €, der Kreisumlage von 84.500 € und der Schulumlage von 345.600 € in Anspruch genommen werden.

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	3.054.539	1.514.245	1.838.000	1.577.000	1.048.000	574.600
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	22.078	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	25.110	25.110	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.101.727	1.539.355	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüssen	940.122	159.800	519.800	459.800	309.800	159.800
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	214.808	100.000	150.000	150.000	250.000	330.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.208.779	4.670.000	7.785.000	5.205.000	2.685.000	2.230.000
Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	1.145.655	1.004.743	1.107.000	639.500	1.668.500	522.500
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	40.855	47.430	43.200	42.900	41.400	40.200
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.550.219	5.981.973	9.605.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.448.493	-4.442.618	-7.742.000	-4.895.200	-3.881.700	-2.682.900

Investive Einzahlungen

Die investiven Einzahlungen betreffen im Wesentlichen Verkäufe jeder Art von Gegenständen sowie Zuweisungen.

Das Jahr 2022 war im Ergebnis geprägt von den Einzahlungen in Höhe von 738.550 € durch das Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung für den Stadtplatz sowie 799.013 € für den Zuschuss im Rahmen des KIP-Programmes für die Energetische Sanierung des Hallenbades. Weiterhin wurde der Baukostenzuschuss für die Tiefgarage von 1.260.504 € von der Firma Schoofs GmbH verbucht.

Im Jahr 2023 werden weiterhin Zuweisungen für das Förderprogramm „Wachstum und Nachhaltige Erneuerung“ von 508.680 € sowie für den Neubau der Feuerwehr Butterstadt mit 203.000 € und 84.170 € für das Feuerwehrfahrzeug StLF20 eingeplant. Weiterhin wird noch eine restliche Zuweisung von 135.240 € für den Brückenbau N14 und Issigheimer Straße vorgesehen. Auch die

Straßenbaumaßname „Kinzigheimer Weg“ wird im Haushaltsjahr 2023 mit einer Zuweisung von 350.000 € eingeplant.

Im Jahr 2024 sind Zuweisungen vom Land für den Barrierefreien Ausbau der ÖPNV-Haltestellen mit 911.000 € sowie für den Straßenbau im Kinzigheimer Weg mit 430.000 € eingeplant. Weiterhin werden Mittel in Höhe von 497.000 € für den Abruf der Fördermittel Wachstum- und Nachhaltige Erneuerung berücksichtigt. Für die Jahre 2025 bis 2027 werden für dieses Förderprogramm weitere Ansätze von 1.254.000 € vorgesehen. Ebenso für diesen Zeitraum werden Einzahlungen für den Barrierefreien Ausbau der ÖPNV-Haltestellen mit 1.034.000 € und für den Straßenbau Kinzigheimer Weg mit 287.000 € erwartet. Weitere Zuweisungen werden im Jahr 2025 für die Querverbindung für Radfahrer zwischen der Waldseestr. und der Gleiwitzer Str. mit 170.000 € sowie Beiträge für die Hauskanalanschlüsse Kinzigheimer Weg mit 150.000 € eingeplant.

Investive Auszahlungen

Die Zunahme der städtischen Investitionstätigkeit lässt sich neben den absoluten Investitionssummen an dem Verhältnis dieser Beträge zu den gesamten Auszahlungen eines Jahres feststellen:

Investitionsquote					
(Anteil der Auszahlungen für Investitionen an den Gesamtauszahlungen)					
	2020	2021	2022	2023	2024
	27,59 %	26,21 %	21,23 %	9,88 %	14,03 %
Auszahlungen für Investitionen	16.146.034	15.599.248	12.550.219	5.981.973	9.605.000
Gesamtauszahlungen	58.514.913	59.518.149	59.127.351	60.571.398	68.474.900

Die geplante Investitionssumme von rd. 9,6 Mio. € im Jahr 2024 wird mit etwa 3,2 Mio. € niedriger ausfallen wie im Vorjahr. Es wird nachfolgend auf die größten fünf Positionen eingegangen.

Den Hauptbestandteil der Ansätze für 2024 wird die Schaffung einer Flüchtlingsunterkunft mit 2,0 Mio. € ausmachen. Um dem Flüchtlingsstrom gerecht zu werden, müssen möglicherweise weitere Unterbringungsmöglichkeiten geschaffen werden. Die jährlichen Folgekosten belaufen sich ab dem Jahr 2025 auf jährlich 205.700 €. Diese teilen sich auf in Zinsen (80.000 €), Abschreibungen (40.000 €) und Unterhaltskosten (85.700 €). Dagegen stehen mögliche Erträge aus Erstattungen in gleicher Höhe vom MKK bzw. KCA.

Um Senioren und Menschen mit Behinderung die Nutzung des ÖPNV zu erleichtern, sind im Jahr 2024 eine Summe von 2,0 Mio. € für den barrierefreien Ausbau der ÖPNV-Haltestellen vorgesehen. In den Jahren 2019 bis 2023 waren hier bereits 1,15 Mio. € eingeplant. Die Folgekosten der Maßnahme belaufen sich im Jahr 2024 auf 63.000 € und ab dem Jahr 2025 auf jährlich 126.000 €. Diese teilen sich in Zinsen (58.200 €) und Abschreibungen (126.000 €) auf. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Jahr 2024 (24.100 €) und ab dem Jahr 2025 (77.800 €).

Im Bereich des Straßen- und Kanalbaus „Kinzigheimer Weg“ wird im Jahr 2024 eine Summe von 2,05 Mio. € eingeplant. Bereits in den vergangenen Jahren wurden hier 4,7 Mio. € für die Erneuerung des Bereiches zwischen dem Kreisverkehr (Kirlweg) und der Waldseestraße zur Verfügung gestellt. Die jährlichen Folgekosten belaufen sich ab dem Jahr 2024 auf 199.800 € und ab dem Jahr 2025 auf 434.320 €. Diese teilen sich in Zinsen (225.320 €) und Abschreibungen (209.000 €) auf. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Jahr 2024 (7.113 €) und ab dem Jahr 2025 (45.680 €) gegenüber.

Es lassen sich abgesehen von der großen Investition auch weitere Maßnahmen darlegen, welche die hohen Investitionen in die Infrastruktur aufzeigen.

Für den Neubau der Kita Südwind auf dem Festplatzgelände wird im Jahr eine Summe von 500.000 € eingeplant. Für die Folgejahre sind hier 4,4 Mio. € vorgesehen. Die Folgekosten belaufen sich im Jahr 2024 auf 4.000 €, im Jahr 2025 (24.000 €), im Jahr 2026 (229.500 €) und ab dem Jahr 2027 (339.000 €). Diese teilen sich in Zinsen (200.000 €), Abschreibungen (100.000 €) und Unterhaltskosten (39.000 €) auf.

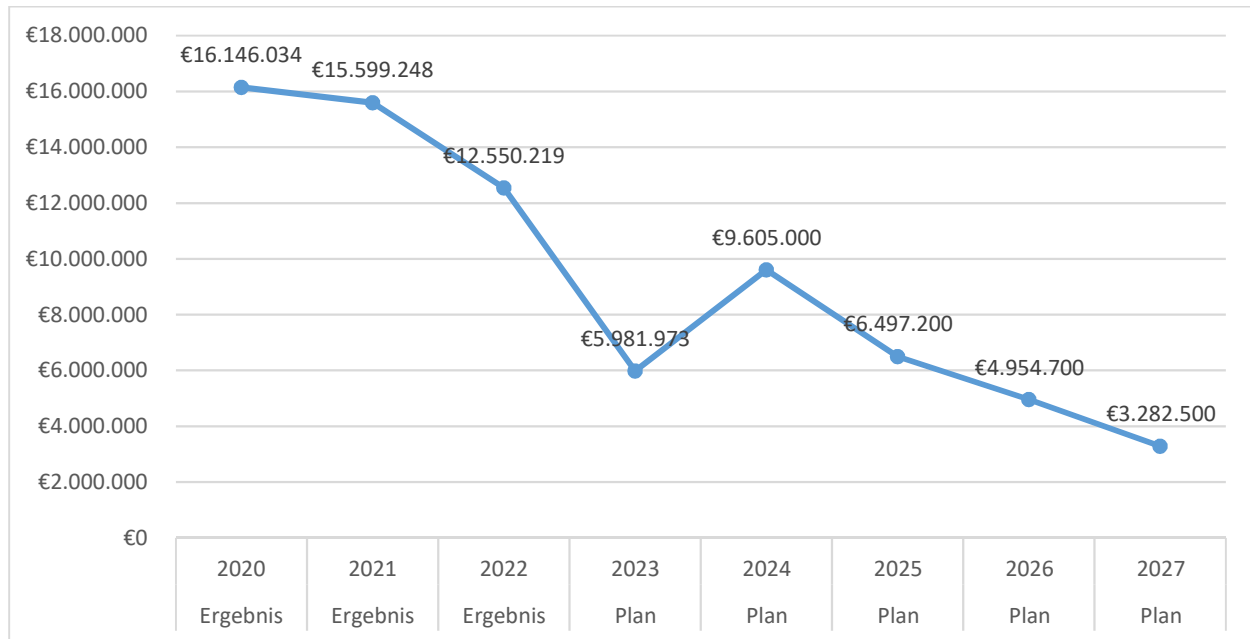
Für das Städtebauliche Entwicklungsprogramm Wachstum und Nachhaltige Erneuerung werden im Jahr 2024 insgesamt 140.000 €, im Jahr 2025 mit 900.000 €, im Jahr 2026 mit 775.000 € und im Jahr 2027 mit 430.000 € eingeplant, um die Innenstadt attraktiver zu gestalten. Hier sind als größte Maßnahmen die Schaffung einer neuen Wegeverbindung zwischen der Jahnstraße in Richtung Krebsbach mit 625.000 € sowie die Neugestaltung und grundhafte Erneuerung des Krebsbachparks von 600.000 € vorgesehen. Hier belaufen sich die Folgekosten im Jahr 2024 auf 41.400 €, im Jahr 2025 auf 55.600 €, im Jahr 2026 auf 96.600 € und im Jahr 2027 auf 132.600 €. Diese teilen sich in Zinsen (105.400 €) und Abschreibungen (27.200 €) auf. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Jahr 2024 (7.773 €), im Jahr 2025 (21.493 €), im Jahr 2026 (39.893 €) und im Jahr 2027 (54.693 €).

Weitere Maßnahmen zeigen, dass auch in „kleinere Maßnahmen“ zum Erhalt bzw. Schaffung des Anlagevermögens investiert wird. Im Jahr 2024 wird die Entwicklung und Erschließung des Grundstückes für die Grundschule Roßdorf (575.000 €) sowie Investitionskostenzuschüsse für die Kläranlage Hanau (350.000 €) sowie für die Folgejahre (600.000 €) investiert.

Weiterhin wird im Jahr 2024 mit 100.000 € für die Verkehrssicherheit in stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen investiert. Hier wurde bereits im Jahr 2022 und 2023 insgesamt eine Summe von 271.000 € zur Verfügung gestellt.

Die Investitionen in das Infrastrukturvermögen reißen nicht ab, wie weitere Investitionsvorhaben für die Zukunft zeigen. Hier ist insbesondere in den Jahren 2025-2027 die Grundhafte Erneuerung der Geschwister-Scholl-Str. und Pestalozzistr. mit 2,0 Mio. € eingeplant. Weiterhin ist der Brückenbau B6 Hainstraße mit 550.000 € in den Jahre 2025-2026 sowie 400.000 € für eine Hochwasserschutzmauer zwischen der Hauptstr. und Kirleweg im Jahr 2025 vorgesehen. Auch in die Radwege von Bruchköbel nach Roßdorf soll im Jahr 2025 (175.000 €) sowie die Anbindung Butterstadt an den Radweg Hohe Straße (190.000 €) in den Jahren 2025-2026 investiert werden. Weiterhin soll im Bereich Brand- und Katastrophenschutz eine Drehleiter im Jahr 2026 in Höhe von 1,1 Mio. € beschafft werden.

Entwicklung der Investitionsauszahlungen



6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit (in €)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	11.032.180	2.972.000	7.580.800	5.869.500	3.733.300	2.533.700
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	4.250.832	3.533.495	3.492.000	4.705.200	3.527.000	3.354.000
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	6.781.349	-561.495	4.088.800	1.164.300	206.300	-820.300
nachrichtlich: enthaltene Umschuldungen	1.032.181	0	0	1.123.200	0	0

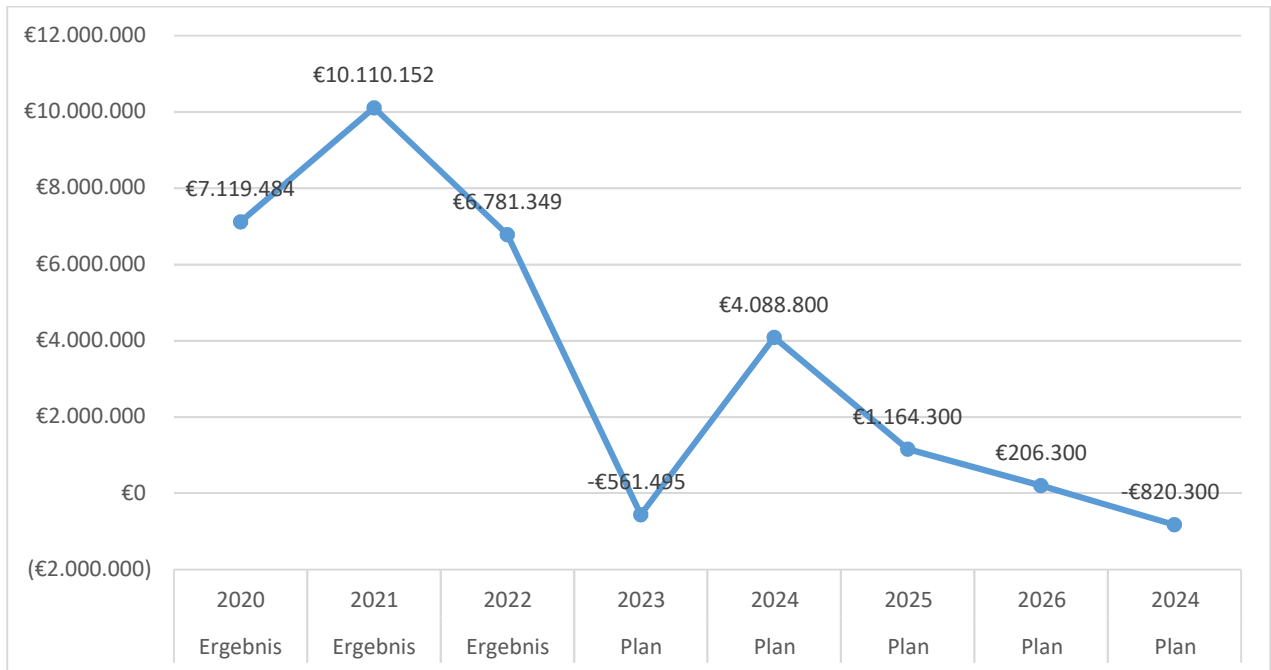
Die Stadt Bruchköbel kann ein Investitionsvolumen wie unter Punkt 6.1 beschrieben nicht aus eigenen Mitteln finanzieren. Im Gegenteil, hier wird man sich am Kreditmarkt bedienen.

Die Kreditkontingente für 2022 und 2023 wurden nicht mehr im Haushaltsjahr 2023 in Anspruch genommen. Hier werden Kredite aus dem Kreditkontingent 2022 mit 6,9 Mio. € im Jahr 2024 am Kreditmarkt aufgenommen. Die Kreditaufnahme aus dem Kreditkontingent 2023 wird mit 3,0 Mio. € ebenfalls erst im Jahr 2024 erfolgen. Die Kreditaufnahmen werden dann nach dem Investitionsfortschritt im Jahr 2024 sukzessive₄₇ am Kreditmarkt erfolgen und zusätzlich den

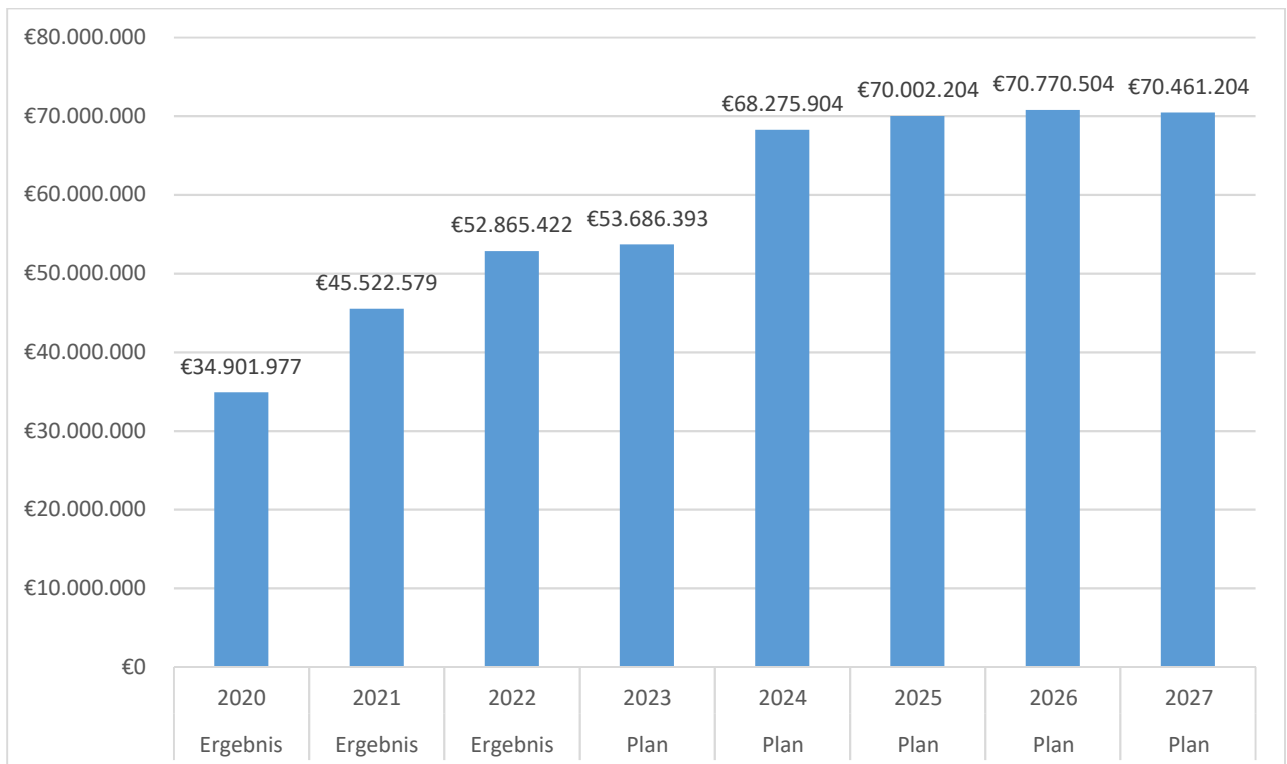
Schuldenstand erhöhen. Der Schuldenstand zum 31.12.2023 beläuft sich auf ca. 53,7 Mio. €. Die dann noch zu tätige Kreditaufnahme aus dem Jahr 2022 von 6,9 Mio. € und 3,0 Mio. € aus dem Jahr 2023 wird den Schuldenstand weiter ansteigen lassen. Für das Haushaltsjahr 2024 wäre eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 7,6 Mio. € zu tätigen. In dem Tilgungsbetrag von 3,5 Mio. € ist der Zahlbetrag der sogenannten „Hessenkasse“ von 561.495 € beinhaltet, welche allerdings keine Auswirkungen auf den Schuldenstand der Kredite hat. Der Schuldenstand steigt durch die noch aufzunehmenden Kredite aus den Kontingenten 2022 und 2023 zum 31.12.2024 auf 68,3 Mio. € an. Im Jahr 2024 ist es nicht geplant Investitionskredite, auch nicht im Zusammenhang mit Förderprogrammen, zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 GemHVO einzusetzen.

Man sieht, dass eine hohe Neuverschuldung nochmals im Jahr 2024 mit diesen Investitionsvorhaben unausweichlich ist. Dadurch dass die Zinsen innerhalb kürzester Zeit im Jahr 2023 stark gestiegen sind, ist eine weitere Erhöhung des Schuldenstandes als kritisch zu betrachten, da es zum einen durch die erhöhte Tilgung, aber auch durch die gestiegenen Zinsen (siehe Punkt 4.5) die Stadt Bruchköbel über viele Jahre finanziell belasten wird. Erst ab dem Jahr 2027 ist mit einem leichten Schuldenrückgang zu rechnen.

Entwicklung der Finanzierungstätigkeit



Entwicklung des Schuldenstandes zum 31.12. d.J.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

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

Bilanzpositionen (in €)

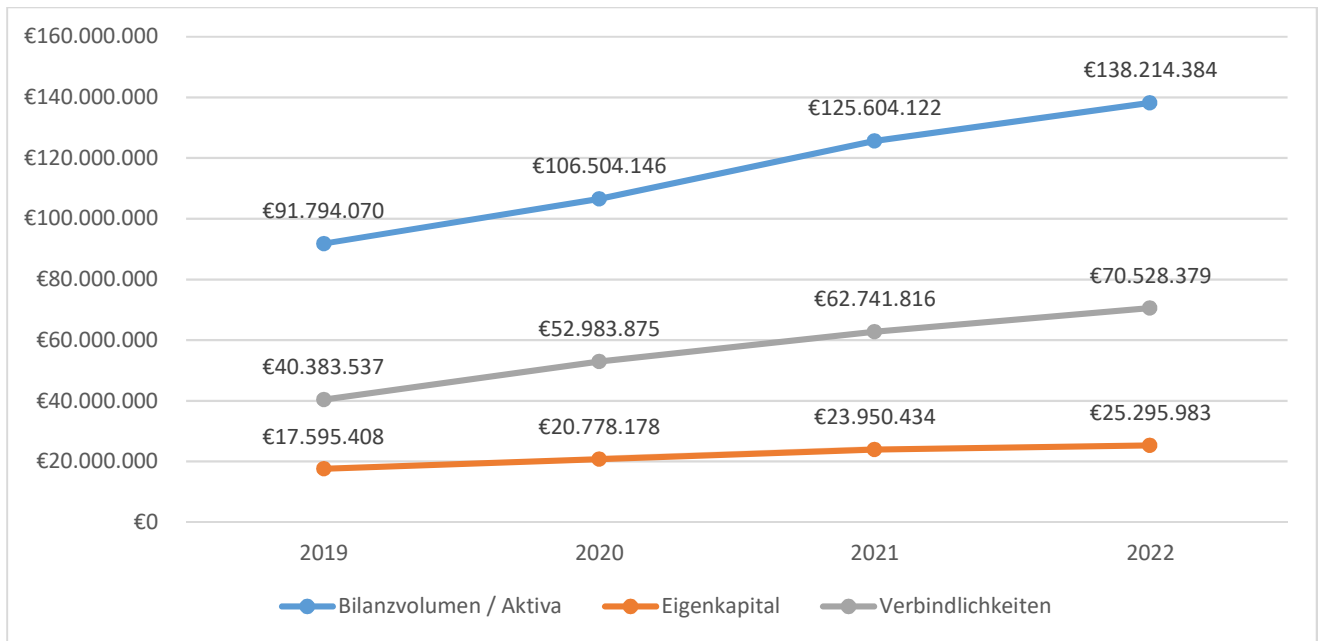
	2019	2020	2021	2022
Bilanzvolumen / Aktiva	91.794.070,02	106.504.146,46	125.604.121,98	138.214.384,00
1 Anlagevermögen	84.215.172,39	96.880.792,36	113.726.743,18	124.630.834,02
2 Umlaufvermögen	7.519.563,70	9.525.060,58	11.771.495,22	13.485.062,41
2.4 - davon flüssige Mittel	3.444.046,92	3.005.561,73	4.831.497,97	8.066.928,97
1 Eigenkapital	17.595.408,37	20.778.177,83	23.950.433,73	25.295.982,78
1.1 - davon Nettositionen	12.505.141,02	12.505.141,02	12.505.141,02	12.505.141,02
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	5.090.267,35	8.273.036,81	11.445.292,71	12.790.841,76
1.3 - davon Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sonderposten	19.651.334,13	20.189.045,97	25.775.323,36	26.914.930,81
3 Rückstellungen	12.731.299,66	11.059.504,66	11.592.321,81	13.878.486,01
4 Verbindlichkeiten	40.383.536,88	52.983.875,02	62.741.815,52	70.528.378,78
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.432.490,98	1.493.542,98	1.544.227,56	1.596.605,62

Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

Eigenkapital: Das Eigenkapital ist eine rechnerische Größe mit der angegeben wird, mit welchem Betrag das bestehende Vermögen der Gemeinde aus eigenen Mitteln finanziert wurde. Die Steigerung des Eigenkapitals lässt auf ein gesundes Wirtschaften in den vergangenen Jahren schließen und spiegelt die positiven Jahresergebnisse wider.

Verbindlichkeiten: Verbindlichkeiten entstehen durch Leistungen von Fremdfirmen, die zum Jahresende noch nicht abgerechnet sind und durch Darlehen, die zur Finanzierung von Investitionen aufgenommen wurden.

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



Die Entwicklung der Bilanzwerte in den vergangenen 5 Jahren lässt sich wie folgt beurteilen:

Die Stadt Bruchköbel investierte fortwährend in ihre Infrastruktur (Grundstücke, Gebäude, Straßen). Diese Investitionen sind größer als der Werteverlust durch Abschreibungen.

Die Stadt Bruchköbel wies bis zum Jahr 2016 noch einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag aus. Die Ursache ist in den Fehlbeträgen der vorangegangenen Jahresergebnisse begründet. Erst im Jahr 2017 konnte durch die positiven Jahresergebnisse 2016 und 2017 wieder ein geringes Eigenkapital nachgewiesen werden.

Im Jahr 2018 wurde der Stadt Bruchköbel mit Bescheid vom 09.08.2018 des Landes Hessen mitgeteilt, dass die Kassenkredite im Rahmen der sogenannten Hessenkasse in Höhe von 24,6 Mio. € abgelöst werden. Die Stadt Bruchköbel muss von diesem Betrag nur noch 12,3 Mio. € in jährlichen Raten bis zum Jahr 2043 tilgen. Diese sind bei den sonstigen Verbindlichkeiten nachgewiesen. Dies hatte zur Folge, dass das Eigenkapital sich im Jahr 2018 um den Erlassbetrag von 12,3 Mio. € verbessert hat. Da erst ein Teilbetrag der Kassenkredite von 11,0 Mio. € im Jahr 2019 von der WI-Bank getilgt wurde, sind im Jahr 2018 die Forderungen im Bereich der Aktiva um diesen Betrag angestiegen. Folgend wurden im Jahr 2019 die Kassenkreditverbindlichkeiten an die Hausbank und die Forderungen an die WI-Bank durch die Ablösung der 11 Mio. € geringer. Bei dem Bilanzvolumen trug weiterhin ein Bankbestand von ca. 3,4 Mio. € dazu bei, dass die Bilanzverkürzung nicht so stark ausfiel. Im Jahr 2020 machte sich im Anlagevermögen die Investitionen in der „Innenstadtentwicklung“ bemerkbar und führte daher zu einem wesentlich erhöhten Bilanzvolumen in der Aktiva. Auch die Gewinnausschüttungen der Treuhandkonten für die Baugebiete „Lohfeld“ von 779.941 €, „Bindwiesen“ von 750.000 € und „Im Peller“ von 4.000.000 € führten zu einer erhöhten Aktiva und Passiva. Der Grund hierfür ist, dass bei allen Baugebieten die rechnungsbegründeten Unterlagen seitens der Baulandentwickler noch nicht vorlagen und daher auch keine Buchung der Anlagenbuchhaltung vorgenommen werden konnte. Da die Zahlungseingänge die Aktiva (Bank) entsprechend erhöht haben und keine konkrete Verbuchung vorgenommen werden konnte, wurde eine sonstige Verbindlichkeit (Passiva) gebucht. Weiterhin stiegen die Verbindlichkeiten durch die Kreditaufnahme aus dem Kreditkontingent 2018 in Höhe von ca. 9,1 Mio. € weiter an. Das Eigenkapital erhöhte die Passiva durch das positive Jahresergebnis 2020 von ca. 3,2 Mio. €.

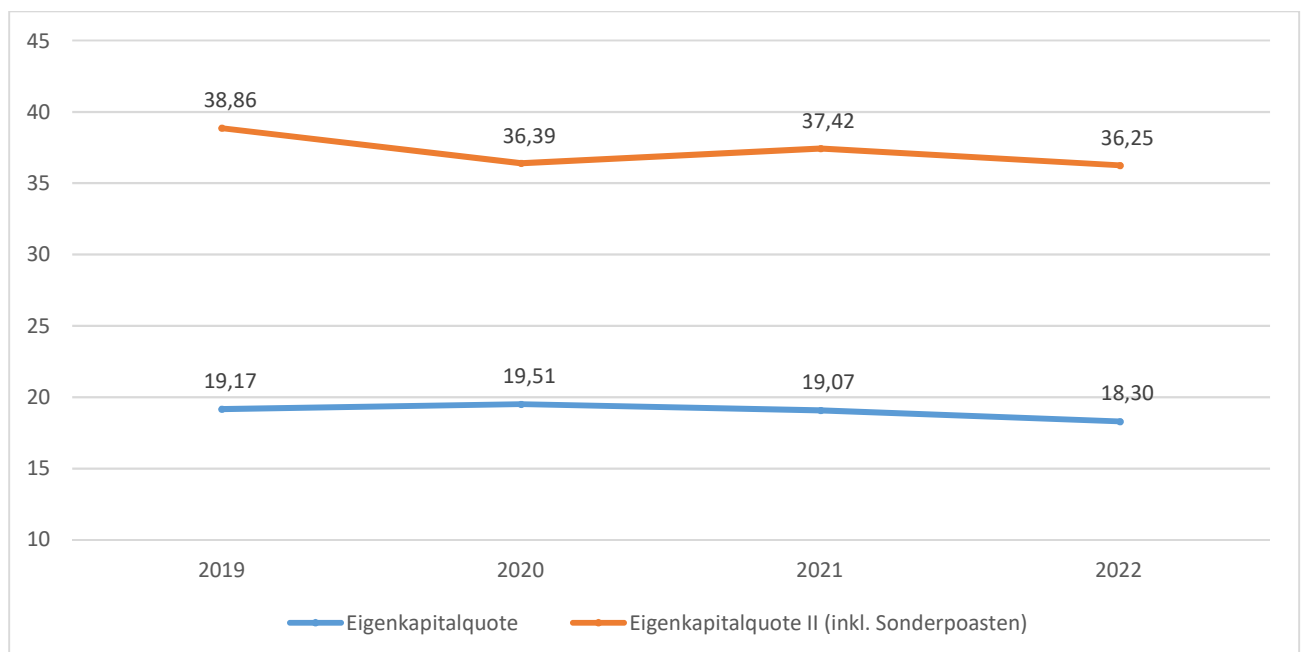
Im Jahr 2021 stieg das Anlagevermögen enorm an. Das liegt zum einen an den Investitionen, die weiterhin in der „Innenstadtentwicklung“ getätigt worden sind. Auch das nunmehr abgewickelte Baugebiet „Im Lohfeld“ trug zu dieser Entwicklung bei. Das Eigenkapital konnte sich durch den Gewinn im außerordentlichen Ergebnis von 2,4 Mio. €, welches im Wesentlichen durch die Abwicklung des Baugebietes im Lohfeld entstanden ist, seinen positiven Trend fortsetzen. Aber natürlich sind auch durch die getätigten Kreditaufnahmen aus den Kreditkontingenten 2020 von 8,1 Mio. € und 2021 von 4,9 Mio. € die Verbindlichkeiten weiter angestiegen.

Auch im Jahr 2022 stieg das Anlagevermögen, insbesondere im Bereich der „Innenstadtentwicklung“, weiter an. Aufgrund einer Teilschlussabrechnung zum 31.12.2020 seitens des Baulandentwicklers, konnte das Baugebiet „in den Bindwiesen“ bis zu diesem Stichtag abgerechnet werden. Auch dies führte zu einer Erhöhung des Anlagevermögens. Durch die erfolgte Kreditaufnahme von 10,0 Mio. € aus dem Kreditkontigent 2021 habe sich die Verbindlichkeiten entsprechend erhöht. Das Eigenkapital konnte sich durch das positive Jahresergebnis von 1,3 Mio. € dementsprechend weiter steigern.

Eigenkapitalquote (in %)

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

Bei der Eigenkapitalquote II werden die Zuweisungen und Zuschüsse für investive Maßnahmen mit eingerechnet, da diese nicht zurückgezahlt werden müssen.



Dass die Eigenkapitalquote einen Wert von ca. 18 % ausweist, ist im Wesentlichen auf den Erlass der Kassenkredite im Rahmen der sogenannten Hessenkasse und auf die positiven Jahresergebnisse ab dem Jahr 2016 zurückzuführen. Durch das gute Jahresergebnis 2022 von 1,3 Mio. € konnte die Eigenkapitalquote einigermaßen stabil gehalten werden. Dies zeigt aber auch, dass die Investitionen hauptsächlich nur mit Kreditaufnahmen finanziert werden konnten und die Stadt Bruchköbel somit abhängig vom Kreditmarkt ist. Dass die Eigenkapitalquote II einen Wert von ca. 36 % ausweist, ist begründet in der Tatsache, dass die Investitionen auch durch Beiträge oder Zuschüsse finanziert worden sind. Durch den zukünftig steigenden Schuldenstand sowie der

planerischen Defizite der Folgejahre, wird mit einem Rückgang der Eigenkapitalquote gerechnet. Auch wenn durch die noch abzurechnenden Baugebiete „Im Peller II + III“ sowie „In den Bindwiesen“ die Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses vermutlich weiter gestärkt werden.

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

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

8.1 Bevölkerung

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

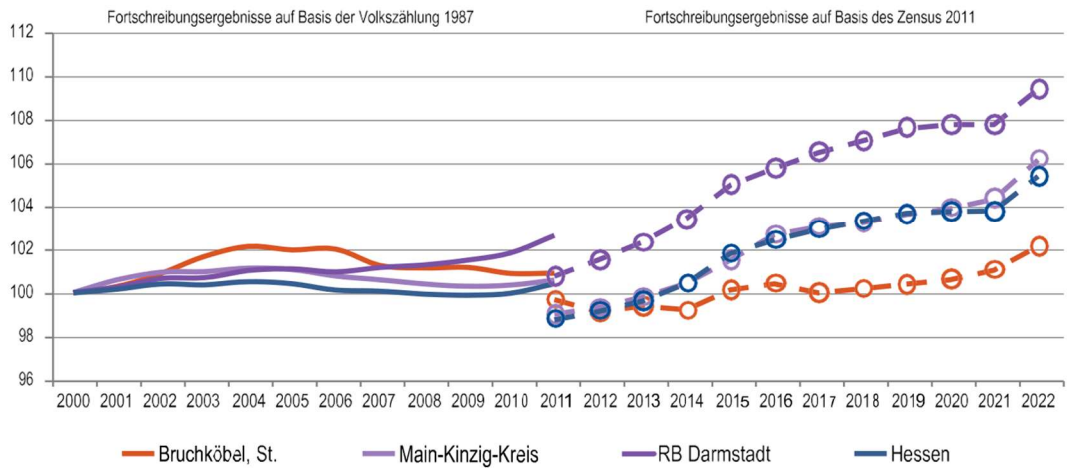
Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohner gesamt	20.475	20.384	20.427	20.471	20.512
Einwohner 0-5 Jahre	960	979	1.002	1.046	1.106
Einwohner 6-14 Jahre	1.590	1.601	1.592	1.559	1.576
Einwohner 15-64 Jahre	12.692	12.659	12.656	12.648	12.664
Einwohner über 65 Jahre	5.148	5.148	5.221	5.259	5.256
Geborene Einwohner	149	168	153	152	189
Verstorbene Einwohner	223	216	247	251	284
Zugezogene Einwohner	1.075	1.174	1.288	1.249	1.334
Fortgezogene Einwohner	1.086	1.084	1.150	1.103	1.152

Gemeindedatenblatt: Bruchköbel, St. (435006)

Die Gemeinde Bruchköbel liegt im südhessischen Landkreis Main-Kinzig-Kreis und fungiert mit rund 20.800 Einwohnern (Stand: 31.12.2022) als ein Mittelzentrum im hochverdichteten Raum des Regierungsbezirks Darmstadt.

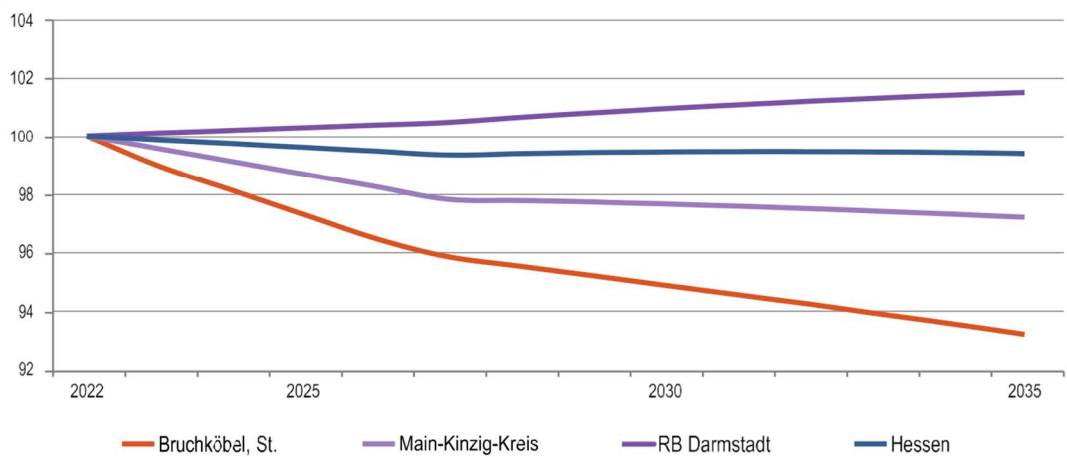
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2022 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023), Berechnungen der Hessen Agentur.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2022 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2022=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

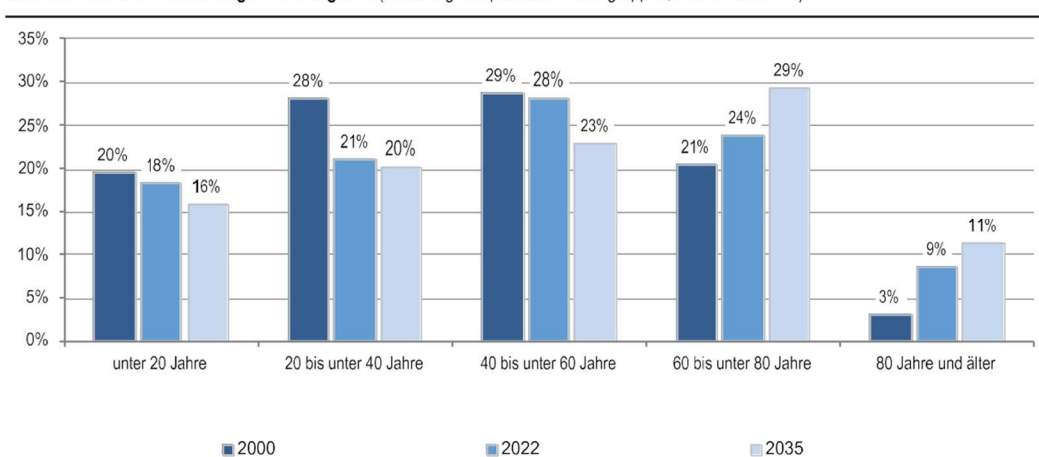
Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2022 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Bruchköbel, St.	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	20,4	405,9	3.737,6	6.068,1
2022	20,8	430,8	4.088,1	6.391,4
2025	20,1	421,8	4.091,4	6.340,9
2035	19,4	418,9	4.151,0	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2022-2025	-3,5%	-2,1%	0,1%	-0,8%
2025-2035	-3,4%	-0,7%	1,5%	0,2%
2022-2035	-6,8%	-2,8%	1,5%	-0,6%
<i>nachrichtlich (vor Zensus 2011):</i> 2000-2011	0,9%	0,5%	2,6%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,6	40,8	41,2	41,1
2022	46,4	44,5	43,5	44,0
2025	48,2	45,7	44,4	44,9
2035	49,8	47,5	46,3	46,7

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2022: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2025 und 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

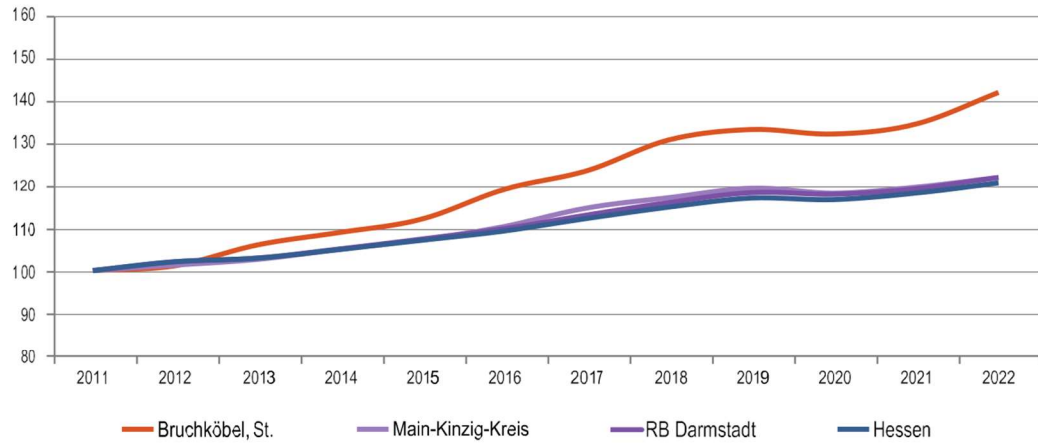
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)


2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2022: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

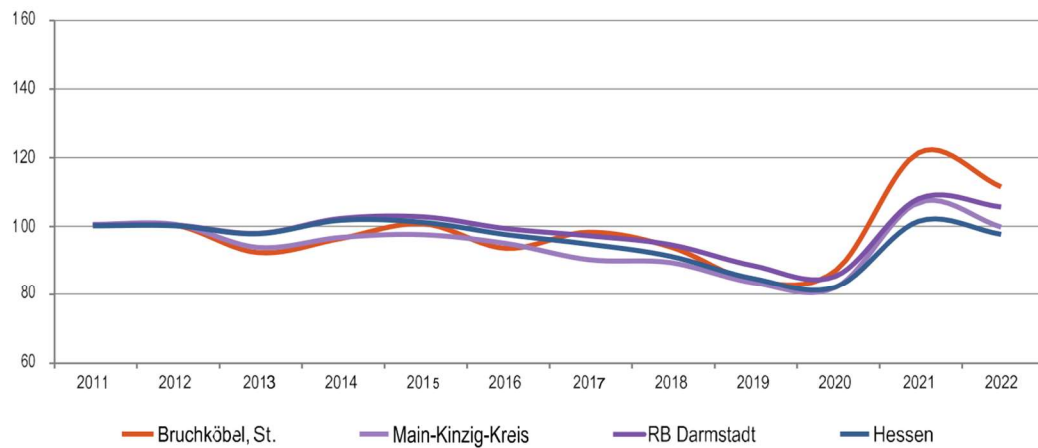
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2011 bis 2022 im Regionalvergleich (Stand: 30. Juni; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2023), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen von 2011 bis 2022 im Regionalvergleich (Jahresdurchschnitt; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2023) Berechnungen der Hessen Agentur.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte am Arbeitsort im Regionalvergleich

	Bruchköbel, St.	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte				
im Jahr 2022 (Stand: 30. Juni)	4.099	141.631	1.830.078	2.711.176
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+41,9%	+22,2%	+22,3%	+20,6%
davon im Jahr 2022 (Anteilswerte in %, Stand: 30. Juni)				
Vollzeitbeschäftigte	66,2%	70,5%	71,8%	70,4%
Teilzeitbeschäftigte	33,8%	29,5%	28,2%	29,6%
Ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte				
im Jahr 2022 (Stand: 30. Juni)	777	20.500	197.673	326.171
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	-17,3%	-10,4%	-13,6%	-14,8%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2023), Berechnungen der Hessen Agentur.

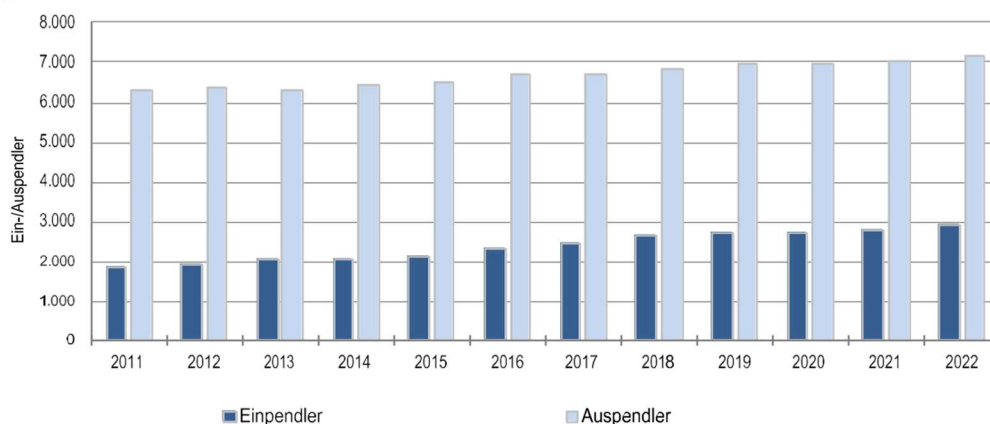
Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2011 und 2022 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		Bruchköbel, St.	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
Produzierendes Gewerbe	2011	18,8%	34,3%	20,8%	25,1%
	2022	23,8%	31,7%	19,1%	22,9%
Handel, Gastgewerbe und Verkehr	2011	31,3%	23,3%	25,2%	24,1%
	2022	25,1%	23,4%	24,0%	23,3%
Unternehmensdienstleistungen	2011	21,2%	18,1%	30,9%	25,2%
	2022	23,8%	19,1%	32,4%	26,7%
Öffentliche und private Dienstleistungen	2011	26,8%	23,8%	22,8%	25,3%
	2022	25,4%	25,4%	24,2%	26,7%
Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert	2011	1,9%	0,5%	0,3%	0,4%
	2022	2,0%	0,4%	0,3%	0,4%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2023), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Pendlerbewegungen Bruchköbel, St. von 2011 bis 2022

Bruchköbel, St. besitzt einen relativen Auspendlerüberschuss. Die Zahl der Auspendler übersteigt die der Einpendler im Mittel der letzten fünf Jahre um das 2,5-fache.



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2023), Berechnungen der Hessen Agentur.

Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Bruchköbel, St.	Main-Kinzig-Kreis	RB Darmstadt	Hessen
Flächenindikatoren (31.12.2022)				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m ² /Einw.)	368	523	368	528
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	56%	38%	37%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	16%	43%	40%	40%
Bevölkerungsdichte (31.12.2022)				
Einw. je km ²	697	308	549	303
Einw. je km ² Siedlungs- und Verkehrsfläche	2.714	1.914	2.721	1.894
Wohnungen (31.12.2022)				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	10,1	203	1.988	3.123
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+4,1%	+6,2%	+7,4%	+6,5%
Wohnfläche je Einw. (m ² /Einw.)	50,3	47,6	45,2	47,2
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+5,6%	+4,6%	+2,0%	+5,1%
Tourismus (2022)				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	22,9	1.209	18.882	29.768
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	1.099	2.807	4.619	4.658

¹ Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023), Berechnungen der Hessen Agentur.

! Wichtig zur Interpretation der Bevölkerungsvorausschätzung !

Datenbank zum demografischen Wandel in den hessischen Gemeinden

Datenblatt für Bruchköbel, St.

(Stand: Oktober 2023)

Die Hessen Agentur hat im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen für die 422 hessischen Kommunen bis zum Jahr 2035 erstellt.

Ziel der Modellrechnungen ist es, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinanderzusetzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken und Risiken entgegenzuwirken. In diesem Sinne sind die Ergebnisse der kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzung zu nutzen.

Den Berechnungen der Gemeindeergebnisse liegen dieselben Annahmen zur Entwicklung der Geburtenrate und der Lebenserwartung sowie zum Wanderungsverhalten zugrunde wie der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regierungsbezirke, Landkreise und kreisfreien Städte, die im Juni 2019 vom Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet wurde. Damit ist gewährleistet, dass die Gemeindeentwicklungen insgesamt mit den Entwicklungen in den Landkreisen, Regierungsbezirken und auf Landesebene konsistent sind. Die Annahmen auf Landesebene sind [hier](#) beschrieben.

Die Modellrechnungen für die kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzungen entsprechen der sogenannten Komponentenmethode. Dabei werden ausgehend von den Geburtenzahlen, Sterbefällen sowie Wanderungssalden der vergangenen Jahre spezifische regionale Entwicklungsmuster ermittelt und der Bevölkerungsbestand zum 31.12.2017 (Basisjahr) in Jahresschritten damit fortgeschrieben. Das heißt, die kleinräumigen Vorausschätzungsergebnisse werden als Status-quo-Fortschreibung der Vergangenheitsentwicklung ermittelt und zeigen, welche Veränderungen bei der Bevölkerungszahl und der Altersstruktur der Bevölkerung in den hessischen Kommunen langfristig zu erwarten sind, wenn die Entwicklungsmuster der Vergangenheit auch in den nächsten Jahren Gültigkeit haben.

Im Vergleich zu den Entwicklungen von Geburtenrate und Lebenserwartung zeichnet sich das Wanderungsverhalten im Zeitverlauf generell durch ausgeprägte Schwankungen auf kleinräumiger Ebene aus. Es ist zu beachten, dass die beiden Ausnahmejahre 2015 und 2016 bei der Berechnung der Wanderungsmuster **nicht** mitberücksichtigt wurden, da es sich bei den außerordentlich hohen Wanderungsgewinnen um eine Ausnahmesituation gehandelt haben dürfte. Zudem wurde die Verteilung der Wanderungsgewinne aus den Krisengebieten in diesen beiden Jahren zu großen Teilen nach der Verfügbarkeit von Aufnahmekapazitäten und nach gesetzlichen Vorgaben geregelt.

Die vorherigen Seiten sind eine reine Prognose und keine genaue Vorhersage. Die Entwicklung in Bruchköbel aus demografischer Sicht kann zum jetzigen Zeitpunkt und mit Blick auf die Vergangenheit als kontinuierlich betrachtet werden. Die Einwohnerzahlen in den Jahren 2000 bis 2022 sind leicht von ca. 20.400 Einwohnern auf ca. 20.800 Einwohnern gestiegen. Schon im Jahr 2025 wird allerdings ein Rückgang auf 20.100 Einwohner prognostiziert, was ein Minus von 3,5 % bedeuten würde. Für Hessen wird in dem Zeitraum von 2022 - 2025 nur ein Minus von 0,8 % vorhergesagt. Für die Zukunft in Bruchköbel wird auch bis 2035 nichts Positives vorhergesagt. Hier soll die Einwohnerzahl nur noch 19.400 betragen. Dies wäre im Vergleich zu 2022 ein Rückgang von 6,5 %. Im Vergleich zu Hessen wäre dies ein schlechter Wert. Hier wird im gleichen Zeitraum mit einem Rückgang von „nur“ 0,6 % gerechnet. Auch dies hat Auswirkungen auf wichtige Einnahmequellen der Stadt Bruchköbel, wie den Einkommensteueranteil. Wie man an in der näheren Vergangenheit und auch an diesem Haushalt sieht, ist der Verteilungsschlüssel hier leicht gesunken und hat negative Auswirkungen auf die Anteile des Einkommensteueranteils.

Durch das Ausweisen der neuen Baugebiete „Bindwiesen“ sowie „Peller II und III“ soll eine Bevölkerungssteigerung erreicht werden. Dennoch wird der Stadt Bruchköbel, wie oben beschrieben, langfristig (bis 2035) ein Bevölkerungsrückgang von 6,8 % prognostiziert. Auch das pro Person eine größere Wohnfläche von 5,6 % im Vergleich zu 2011 in Anspruch genommen wird, trägt zu dieser negativen Einwohnerentwicklung bei. Diesem Trend ist durch den Ausweis weiterer neuer Baugebiete entgegenzuwirken, um einen Anstieg bei der Einwohnerzahl zu erreichen. Die Stadt Bruchköbel erfreut sich bei Bauinteressenten sehr großer Beliebtheit, was sich an ca. 600 Bewerbern für die 75 Baugrundstücke in den „Bindwiesen“ sowie dem „Peller II und III“ zeigte. Ebenso stieg die Zahl der Wohnungen in den vergangenen 11 Jahren um 4,1 %.

Der demografische Wandel wird aber nicht nur an der Zahl der Einwohner, sondern auch in deren Durchschnittsalter deutlich. Während das Durchschnittsalter im Jahr 2000 noch bei 41,6 lag und im Jahr 2022 schon auf 46,4 Jahren angestiegen ist, wird es voraussichtlich bis 2035 auf 49,8 Jahre anwachsen.

Es ist zu erkennen, dass die Altersgruppen der Jugendlichen und der Erwerbstätigen abnehmen. Das hat nicht nur Auswirkung auf die Zahl der Nutzer der Kitas, welche zukünftig immer weniger werden. Auch betrifft es die Ver- und Entsorgung. Es muss eine Infrastruktur gegeben sein, die in Zukunft stetig teurer wird, dadurch steigen die Kosten Pro-Kopf. Gleichzeitig nimmt die Zahl der jungen Alten und leichter Hochbetagten zu. D.h. in Zukunft werden die Infrastrukturkosten für Kindertagesstätten und Schulen sinken, dafür muss für Senioren mehr investiert werden. Die Folgen daraus werden spürbar, indem die Zahl der Berufstätigen in der Stadt Bruchköbel abnehmen wird, was einen Rückgang der wichtigsten Einnahmequelle, des Einkommensteueranteils und der Schlüsselzuweisung, bedeutet. Der Schlüssel zur Berechnung dieser beiden Einnahmequellen wird alle drei Jahre aktualisiert. Mit sinkender bzw. nicht schnell genug wachsender Bevölkerungszahl und mehr Menschen im Rentenalter, da diese geringere Einkünfte verzeichnen, sinkt der Anteil der Stadt Bruchköbel.

Von den o.g. Gegebenheiten bleiben die Gewerbesteuer und der Anteil der Stadt Bruchköbel an der Umsatzsteuer unberührt.

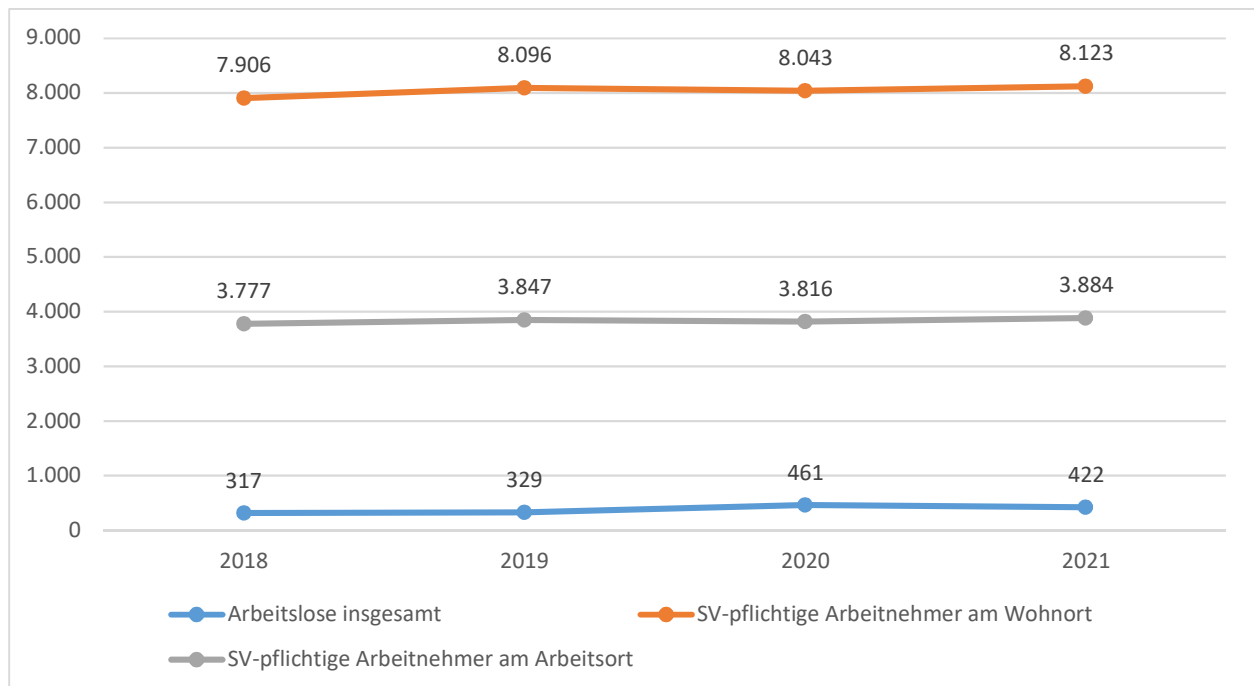
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

Arbeitslose und Beschäftigte

	2018	2019	2020	2021
Arbeitslose insgesamt	317	329	461	422
- davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	41	44	57	54
- davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	74	79	98	97
SV-pflichtige Arbeitnehmer am Wohnort	7.906	8.096	8.043	8.123
SV-pflichtige Arbeitnehmer am Arbeitsort	3.777	3.847	3.816	3.884
Einpendler	2.483	2.670	2.722	2.720
Auspendler	6.716	6.800	6.975	6.948

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



9 Kennzahlen/Budgets/Deckungsgrundsätze

Kennzahlen dienen der verdichteten Darstellung komplizierter Sachverhalte. Sie sind Steuerungsinstrumente, die insbesondere zur Festlegung von Zielen und zur Überprüfung des Zielerreichungsgrades dienen. Steuerungsrelevant sind Kennzahlen dann, wenn sie veränderbare und beeinflussbare Sachverhalte beschreiben.

Grundsätzlich ist zu beachten, dass interkommunale Vergleiche von Finanzkennzahlen i.d.R. nur sinnvoll sind, wenn die Vergleichskommunen den gleichen Kommunaltyp haben (kreisangehörige Stadt/Gemeinde, Landkreis, kreisfreie Stadt etc.). So ist sichergestellt, dass die Kommunen eine ähnliche Aufgabenstruktur haben. Ebenso sollten nur Vergleiche mit Kommunen aus einer ähnlichen Einwohnergrößenklasse angestellt werden.

Finanz-Kennzahlen (in €)					
	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliche Erträge pro Einwohner					
	2.317	2.374	2.617	2.798	2.875
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Einwohner	20.427	20.471	20.512	20.602	20.825
Ordentliche Aufwendungen pro Einwohner					
	2.168	2.336	2.561	2.877	3.053
Ordentliche Aufwendungen	44.294.295	47.826.340	52.540.176	59.268.466	63.568.800
Einwohner	20.427	20.471	20.512	20.602	20.825
Steueraufwandsdeckungsquote (Anteil der Steueraufwendungen an der Summe der ordentlichen Erträge)					
	31,84 %	37,16 %	38,19 %	34,84 %	35,22 %
Steueraufwendungen	15.066.428	18.057.935	20.501.847	20.085.551	21.086.700
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Personalaufwand pro Einwohner					
	641	656	681	746	831
Personalaufwendungen	13.087.017	13.420.577	13.967.757	15.361.624	17.300.400
Einwohner	20.427	20.471	20.512	20.602	20.825
Aufwandsdeckungsgrad (Anteil zu welchem die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden)					
	106,84 %	101,62 %	102,19 %	97,27 %	94,19 %
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Ordentliche Aufwendungen	44.294.295	47.826.340	52.540.176	59.268.466	63.568.800
Zinslastquote (Anteil der Zinsaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen)					
	1,45 %	1,08 %	1,09 %	1,63 %	1,85 %
Zinsaufwendungen	643.042	517.612	573.106	966.124	1.178.000
Ordentliche Aufwendungen	44.294.295	47.826.340	52.540.176	59.268.466	63.568.800

Ordentliches Ergebnis pro Einwohner					
	148	38	56	-78	-177
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Ordentliche Aufwendungen	44.294.295	47.826.340	52.540.176	59.268.466	63.568.800
Einwohner	20.427	20.471	20.512	20.602	20.825
Nettosteueraufkommen					
	7.624.687	6.704.499	7.444.646	8.794.449	8.864.300
Steuererträge	22.691.115	24.762.434	27.946.493	28.880.000	29.951.000
Steueraufwendungen	15.066.428	18.057.935	20.501.847	20.085.551	21.086.700
Steuerquote (Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen)					
	47,95 %	50,95 %	52,05 %	50,09 %	50,02 %
Steuererträge	22.691.115	24.762.434	27.946.493	28.880.000	29.951.000
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Gewerbesteuerquote (Anteil der Gewerbesteuererträge an den ordentlichen Erträgen)					
	9,29 %	10,70 %	14,52 %	12,58 %	12,51 %
Gewerbesteuererträge	4.397.137	5.198.564	7.793.752	7.250.000	7.490.000
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Grundsteuerquote (Anteil der Grundsteuererträge an den ordentlichen Erträgen)					
	7,88 %	7,80 %	7,75 %	7,21 %	7,75 %
Grundsteuererträge	3.727.596	3.793.059	4.162.762	4.159.000	4.643.000
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Zuwendungsquote (Anteil der Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen)					
	31,06 %	28,24 %	27,72 %	29,06 %	27,01 %
Zuwendungen	14.699.621	13.726.520	14.884.952	16.754.614	16.170.000
Ordentliche Erträge	47.322.823	48.601.017	53.688.197	57.652.149	59.872.840
Umlagenquote (Umlagen an andere Körperschaften und Gewerbesteuerumlage im Verhältnis zu den Steuereinnahmen)					
	66,40 %	72,92 %	73,36 %	69,55 %	70,40 %
Umlagen gesamt	15.066.428	18.057.935	20.501.847	20.085.551	21.086.700
Steuererträge	22.691.115	24.762.434	27.946.493	28.880.000	29.951.000
Sach- und Dienstleistungsintensität (Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen)					
	18,56 %	17,09 %	16,04 %	21,70 %	20,28 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.221.560	8.171.545	8.428.609	12.863.091	12.888.900
Ordentliche Aufwendungen	44.294.295	47.826.340	52.540.176	59.268.466	63.568.800

Personalität					
(Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen)					
	29,55 %	28,06 %	26,58 %	25,92 %	27,22 %
Personalaufwendungen	13.087.017	13.420.577	13.967.757	15.361.624	17.300.400
Ordentliche Aufwendungen	44.294.295	47.826.340	52.540.176	59.268.466	63.568.800
Abschreibungsquote					
(Anteil der Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen)					
	7,06 %	7,52 %	8,03 %	7,62 %	7,85 %
Abschreibungen	3.129.229	3.598.063	4.220.341	4.513.995	4.990.600
Ordentliche Aufwendungen	44.294.295	47.826.340	52.540.176	59.268.466	63.568.800
Investitionsquote					
(Anteil der Auszahlungen für Investitionen an den Gesamtauszahlungen)					
	27,59 %	26,21 %	21,23 %	9,88 %	14,03 %
Auszahlungen für Investitionen	16.146.034	15.599.248	12.550.219	5.981.973	9.605.000
Gesamtauszahlungen	58.514.913	59.518.149	59.127.351	60.571.398	68.474.900

(nachrichtlich: Die Einwohnerzahlen beziehen sich auf den 31.12. des Vorvorjahres.)

(nachrichtlich: Die ordentlichen Erträge sowie Aufwendungen enthalten die Finanzerträge bzw. -aufwendungen)

10 Allgemeine Bewirtschaftungsvorschriften

Das neue kommunale Rechnungs- und Steuerungssystem verfolgt das Ziel, die mit dem Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen in weitgehend dezentraler Verwaltung umzusetzen. Hierzu ist eine Flexibilität der einzelnen Organisationseinheiten gefordert.

Im Rahmen des neuen Haushaltsrechts geht es nicht mehr darum, einzelne Positionen genau zu bewirtschaften, sondern die Bewirtschaftung des gesamten Produkts zu sehen. Der Produktverantwortliche hat innerhalb seines Budgets einen bestimmten Handlungsspielraum, mit dem er das bestmögliche Ergebnis für die Gemeinde erzielen soll, indem er die qualitativ und wirtschaftlich beste Lösung bei der Verwaltung "seines" Produktes findet. Der Flexibilität sind Grenzen gesetzt, weil der kommunalpolitische Wille in Bezug auf die Leistungserbringung und die dafür bereitgestellten Ressourcen zu berücksichtigen sind. Die nachstehenden Haushaltsvermerke und Budgetrichtlinien sind Bestandteil der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Nach § 4 GemHVO bilden die Teilhaushalte ein Budget. Jeder Teilhaushalt in Form eines Produktbereiches bildet bei der Stadt Bruchköbel eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). In der Stadt Bruchköbel bilden die 14 folgenden Produktbereiche (Teilhaushalt) jeweils ein Budget:

01 – „Innere Verwaltung“

02 – „Sicherheit und Ordnung“

04 – „Kultur und Wissenschaft“

05 – „Soziale Leistungen“

06 – „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“

08 – „Sportförderung“

09 – „Räumliche Planung und Entwicklung“

10 – „Bauen und Wohnen“

11 – „Ver- und Entsorgung“

12 – „Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV“

13 – „Natur- und Landschaftspflege“

14 – „Umweltschutz“

15 – „Wirtschaft und Tourismus“

16 – „Allgemeine Finanzwirtschaft“

Die Budgets sind den entsprechenden Fachbereichsleitern/Stabstellenleiter zuzuordnen, der für das Budget verantwortlich ist.

Die Deckungsfähigkeit der Ausgaben ist in § 20 GemHVO wie folgt geregelt:

Die in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Hiervon ausgenommen sind die Mittel für Fraktionen (§ 36a Abs. 4 HGO), die Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO) sowie die Personal- und Versorgungsaufwendungen. Das gleiche gilt für die Auszahlungen entsprechend.

Die Ansätze der veranschlagten Aufwendungen für die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 62-65) und für die Auszahlungen in die Beamtenversorgungsrücklage sind jeweils in einem eigenen Deckungskreis über alle Produktbereiche gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt für die Auszahlungen entsprechend.

Ansätze können für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn ein sachlicher Zusammenhang besteht. Das gleiche gilt für Auszahlungen entsprechend. Dies gilt für folgenden Bereich:

Kulturförderung, Heimatpflege	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	Die unter den Produktkonten zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel im Rahmen der Sportförderrichtlinie sind gegenseitig deckungsfähig.
04281200.71280000/83431800		
Sportförderung		
08421000.71280000/83431800		

Die Ansätze der veranschlagten Aufwendungen der Bauunterhaltung (Konten 60610030, 61610030, 61660030) sind jeweils in einem eigenen Deckungskreis über alle Produktbereiche gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt für die Auszahlungen entsprechend.

Die Ansätze der veranschlagten Energiekosten (Konten 60510010, 60520010, 60540010, 60560010, 60570010, 60580010) sind jeweils in einem eigenen Deckungskreis über alle Produktbereiche gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt für die Auszahlungen entsprechend.

Die Ansätze der veranschlagten Abschreibungen sind jeweils in einem eigenen Deckungskreis über alle Produktbereiche gegenseitig deckungsfähig.

Zahlungsunwirksame Aufwendungen sind nicht zu Gunsten von zahlungswirksamen Aufwendungen deckungsfähig.

Die in einem Budget veranschlagten Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets sind zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets einseitig deckungsfähig.

Gemäß § 19 GemHVO (Zweckbindung) kann im Haushaltsplan bestimmt werden, dass bestimmte zahlungswirksame Mehrerträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen erhöhen. Dies gilt entsprechend für Einzahlungen und Auszahlungen. Diese Regelung soll auf folgende Bereiche angewendet werden:

Betrieb von Spielplätzen	Spenden / Spielgeräte Spielplätze öffentlich und Kita	Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zweckgebundene Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.
06366010.59000000/60630002 82814700/83221100		
06366010.36380000/08400002 82081800/84383120		

Betreuung der Kindertagesstätten	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren-Verpflegungsentgelt Kitas / Aufwand für Verpflegung	Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zweckgebundene Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.
06365000.51100200/60000000 81132100/83228100		

Betreuung der Kindertagesstätten	Spenden / Materialaufwand und Lehrmaterial	Zweckgebundene Mehrerträge aus Spenden dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zweckgebundene Mehreinzahlungen aus Spenden dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.
06365000. 59000000/60110000+60630000 82814700/83227100+83221100		
06365000. 36380000/08400000/08600000/ 08900000 82081800/84383100/84383100/ 84383200		

Förderung des ÖPNV	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Erzeugnissen / Fremdleistungen für Erzeugnisse	Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zweckgebundene Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.
12547000.50000000/61000000 81042100/83229100		

Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land / Sonstige weitere Fremdleistungen	Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zweckgebundene Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.
13555000.54210000/61390000 81614100/83229100		

Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden / Fremdleistungen für die Auftragsgewinnung	Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zweckgebundene Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.
15573170.50030000/61100000 81041100/83229100		

Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen	Gewerbesteuereinnahmen / Gewerbesteuerumlage und Heimatumlage gem. „Starke Heimat Hessen Gesetz“	Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zweckgebundene Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.
16611000.55530000/73530000 + 73801000 81401300/83537100 + 83534100		

Die Verantwortung für die Budgets (Budgetverantwortliche) und dessen Einhalten obliegt den jeweils zuständigen Fachbereichsleiterinnen und Fachbereichsleitern. Den Budgetverantwortlichen steht es frei, weitere Verantwortliche zu benennen.

Die Budgetverantwortlichen unterliegen gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO der Berichtspflicht. Diese haben über die Entwicklung ihrer Budgets Berichte zu erstatten, wenn sich das geplante Ergebnis des Ergebnishaushaltes oder des Finanzhaushaltes wesentlich verschlechtern, oder die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme der Teilfinanzhaushalte wesentlich erhöhen werden.

Der Fachbereich Finanzen wird ermächtigt, während eines Haushaltsjahres im Zuge der Errichtung von Produkten, Budgets, Deckungskreisen zu verändern oder einzurichten, wenn dadurch das Gesamtvolumen des Haushaltsplanes nicht verändert wird.

Die Leistung über- und außerplanmäßiger Ausgaben bis zur Höhe von 50.000 Euro bedarf der vorherigen Zustimmung des Magistrates; er hat der Stadtverordnetenversammlung davon alsbald Kenntnis zu geben.

Über- und außerplanmäßige Ausgaben, die den Betrag von 50.000 Euro übersteigen, bedürfen der vorherigen Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung.

Die Ansätze für Aufwendungen in den folgenden Produktkonten werden gemäß § 21 (1) GemHVO für übertragbar erklärt:

08424000/61650000 = Produkt Betrieb von Sportstätten: Erneuerung Oberflächenbelag der Laufbahn im Rudolf-Harbig-Stadion

11537000/61390000 = Produkt Abfallwirtschaft: Bechipung der Abfallbehälter

11537000/60890000 = Produkt Abfallwirtschaft: Tausch defekter Mülltonnen

13553000/61610030 = Produkt: Friedhof- und Bestattungswesen: Flachdach neuer Friedhof Bruchköbel

15573120/61610000 = Produkt: Bürgerhaus Oberissigheim: Erneuerung des Bodenbelages

15573000/61610030 = Produkt: Allgemeine Einrichtungen der Stadt: Sanierung Fachwerk Altes Rathaus Roßdorf

Die entsprechenden Auszahlungskonten im Finanzhaushalt werden ebenfalls für übertragbar erklärt.

11 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Zahlungsverpflichtungen für Investitionen in künftigen Haushaltsjahren. Im Jahr 2024 sind Verpflichtungsermächtigungen von insgesamt 5.675.000 € vorgesehen. Davon sollen im Jahr 2025 für den Neubau der Kita Südwind auf dem Festplatz (3,4 Mio. €) sowie für den Radweg Bruchköbel/Roßdorf mit Straßenbeleuchtung (175.000 €) Auszahlungen fällig werden. Weiterhin sollen im Jahr 2026 für die Beschaffung der Drehleiter im Bereich der Feuerwehr (1,1 Mio. €) sowie für den Neubau der Kita Südwind (1,0 Mio.) die Auszahlungen fällig werden.

Bruchköbel, den 23.11.2023

Der Magistrat

Braun
Bürgermeisterin

Teilergebnis- und Finanzplan in Produktbereiche

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	



Innere Verwaltung

Budgetnummer	01
Produkt(e)	Innere Verwaltung
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Frau Bürgermeisterin Braun

Produktinformationen				
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe				
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	13.500	9.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.300	4.406,60
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	85.600	99.680	161.301,55
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.800	17.040	12.282,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	21.700	33.840	27.112,83
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.300	5.315	234.089,94
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>141.400</u>	<u>174.675</u>	<u>448.192,92</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.249.600	5.446.342	5.074.039,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	416.600	312.573	342.150,68
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.631.500	1.668.369	1.148.587,95
14	66	Abschreibungen	789.500	1.168.800	568.902,32
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	114.700	83.650	66.038,89
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	100	100	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.800	40.543	19.932,32
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>9.245.800</u>	<u>8.720.377</u>	<u>7.219.651,82</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-9.104.400</u>	<u>-8.545.702</u>	<u>-6.771.458,90</u>
21	56-57	Finanzerträge	32.000	29.000	30.472,38
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>32.000</u>	<u>29.000</u>	<u>30.472,38</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-9.072.400</u>	<u>-8.516.702</u>	<u>-6.740.986,52</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	11.390,89
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	322,09
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.068,80</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-9.072.400</u>	<u>-8.516.702</u>	<u>-6.729.917,72</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-78.926	-122.279	-326.597,10
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-6.153.466	-5.992.214	-4.821.953,36
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>6.074.540</u>	<u>5.869.935</u>	<u>4.495.356,26</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.997.860</u>	<u>-2.646.767</u>	<u>-2.234.561,46</u>

Produktinformationen				
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe				
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	47.600	54.590,89	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	47.600	43.200,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	11.390,89	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	47.600	54.590,89	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	489.000	0	563.500	376.746,55	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	339.000	0	463.500	376.746,55	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	22.700	0	21.980	17.469,80	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	511.700	0	585.480	394.216,35	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-511.700	0	-537.880	-339.625,46	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	



Sicherheit und Ordnung

Budgetnummer	02
Produkt(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktgruppe			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	2.996	9.540,39
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.500	411.540	344.115,16
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	21.500	19.500	14.410,98
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	33.600	27.200	16.967,76
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	18.300	18.207	1.753,20
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>524.900</u>	<u>479.443</u>	<u>386.787,49</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.164.500	994.912	866.861,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	208.700	175.526	170.255,96
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	927.500	979.891	615.441,74
14	66	Abschreibungen	469.400	502.850	282.832,66
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	147.400	142.680	67.537,33
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.800	1.770	1.191,50
17	72	Transferaufwendungen	200	200	168,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.900	3.600	360,96
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>2.923.400</u>	<u>2.801.429</u>	<u>2.004.650,09</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-2.398.500</u>	<u>-2.321.986</u>	<u>-1.617.862,60</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-2.398.500</u>	<u>-2.321.986</u>	<u>-1.617.862,60</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	71.328,62
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	407,92
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>70.920,70</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.398.500</u>	<u>-2.321.986</u>	<u>-1.546.941,90</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	27.853	27.929	50.240,24
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	673.281	581.212	499.568,45
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-645.428</u>	<u>-553.283</u>	<u>-449.328,21</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-3.043.928</u>	<u>-2.875.269</u>	<u>-1.996.270,11</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	287.170	38.188,42	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	287.170	27.501,81	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	10.686,61	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	287.170	38.188,42	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	467.300	1.100.000	489.400	649.978,08	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	102.623,05	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	0	235.000	57.032,18	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	267.300	1.100.000	254.400	490.322,85	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.500	0	3.850	2.202,52	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	470.800	1.100.000	493.250	652.180,60	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-470.800	-1.100.000	-206.080	-613.992,18	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	



Kultur und Wissenschaft

Budgetnummer	04
Produkt(e)	Kultur und Wissenschaft
Produktbereich(e)	Kultur und Wissenschaft
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Frau Bürgermeisterin Braun

Produktinformationen				
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft		verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe				
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100	5.069	452,40
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.100	19.069	15.331,51
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.600	5.630	4.171,47
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.500	12.500	12.500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.700	2.250	2.402,57
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	5.000	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>46.000</u>	<u>49.518</u>	<u>34.857,95</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	416.400	410.995	412.474,74
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.600	180.723	110.699,42
14	66	Abschreibungen	4.900	5.590	4.596,95
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.000	26.000	16.886,19
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>663.000</u>	<u>623.308</u>	<u>544.657,30</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-617.000</u>	<u>-573.790</u>	<u>-509.799,35</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-617.000</u>	<u>-573.790</u>	<u>-509.799,35</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-617.000</u>	<u>-573.790</u>	<u>-509.799,35</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	11.156	11.263	22.075,47
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	379.303	342.027	305.307,65
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-368.147</u>	<u>-330.764</u>	<u>-283.232,18</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-985.147</u>	<u>-904.554</u>	<u>-793.031,53</u>

Produktinformationen			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	5.100	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	5.100	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	5.100	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	8.000	0	71.500	1.028,87	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.000	0	11.500	1.028,87	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	8.000	0	71.500	1.028,87	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-8.000	0	-66.400	-1.028,87	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	



Soziale Leistungen

Budgetnummer	05
Produkt(e)	Soziale Leistungen
Produktbereich(e)	Soziale Leistungen
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Kalski

Produktinformationen				
Produktbereich	05	Soziale Leistungen		verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe				
Produktbereich	05	Soziale Leistungen		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.027.400	530.000	334.230,87
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	584.000	633.000	262.916,77
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	101,19
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>1.614.400</u>	<u>1.166.000</u>	<u>597.248,83</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	811.300	591.077	436.828,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.678.600	1.691.814	598.838,94
14	66	Abschreibungen	171.100	131.990	89.114,16
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.500	14.500	21.375,82
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	270	262,72
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>2.675.800</u>	<u>2.429.651</u>	<u>1.146.419,93</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-1.061.400</u>	<u>-1.263.651</u>	<u>-549.171,10</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.061.400</u>	<u>-1.263.651</u>	<u>-549.171,10</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	125.096,59
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>125.096,59</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.061.400</u>	<u>-1.263.651</u>	<u>-424.074,51</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	19.894	23.259	44.501,06
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	317.092	275.670	267.175,25
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-297.198</u>	<u>-252.411</u>	<u>-222.674,19</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.358.598</u>	<u>-1.516.062</u>	<u>-646.748,70</u>

Produktinformationen				
Produktbereich	05	Soziale Leistungen		verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe				
Produktbereich	05	Soziale Leistungen		

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.043.000	0	1.777.000	172.655,40	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000	0	1.755.000	168.657,13	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	43.000	0	22.000	3.998,27	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.043.000	0	1.777.000	172.655,40	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.043.000	0	-1.777.000	-172.655,40	0,00	0,00	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	



Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budgetnummer	06
Produkt(e)	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich(e)	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Kalski

Produktinformationen				
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe				
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.500	18.000	10.495,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922.800	861.250	693.920,71
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	260.000	260.000	271.435,96
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.555.000	2.517.500	2.581.646,27
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	80.100	78.050	79.681,37
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.213,19
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>3.840.400</u>	<u>3.734.800</u>	<u>3.638.392,50</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.482.000	6.743.836	6.091.939,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.671.400	1.621.325	1.203.490,38
14	66	Abschreibungen	324.200	309.325	292.207,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.266.500	1.281.500	1.243.126,96
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.800	1.710	1.063,91
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>10.745.900</u>	<u>9.957.696</u>	<u>8.831.828,08</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-6.905.500</u>	<u>-6.222.896</u>	<u>-5.193.435,58</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-6.905.500</u>	<u>-6.222.896</u>	<u>-5.193.435,58</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	1.250,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.250,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-6.905.500</u>	<u>-6.222.896</u>	<u>-5.192.185,58</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	82.834	89.564	140.016,85
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.664.062	1.471.854	1.299.813,10
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.581.228</u>	<u>-1.382.290</u>	<u>-1.159.796,25</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-8.486.728</u>	<u>-7.605.186</u>	<u>-6.351.981,83</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Kalski
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	3.157,99	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	3.157,99	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	3.157,99	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	794.500	4.400.000	241.000	463.519,28	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	4.400.000	100.000	319.051,49	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	294.500	0	141.000	144.467,79	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	794.500	4.400.000	241.000	463.519,28	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-794.500	-4.400.000	-241.000	-460.361,29	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe			
Produktbereich	08	Sportförderung	



Sportförderung

Budgetnummer	08
Produkt(e)	Sportförderung
Produktbereich(e)	Sportförderung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	08	Sportförderung		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe				
Produktbereich	08	Sportförderung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.900	55.850	64.543,63
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	78.100	50.105	53.745,90
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>139.000</u>	<u>105.955</u>	<u>118.289,53</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	65.100	60.404	60.696,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	610.800	327.908	200.115,93
14	66	Abschreibungen	285.300	337.110	253.090,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.260.000	1.476.000	876.078,13
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	3.000	3.000	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	262,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>2.224.900</u>	<u>2.205.122</u>	<u>1.390.243,05</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-2.085.900</u>	<u>-2.099.167</u>	<u>-1.271.953,52</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-2.085.900</u>	<u>-2.099.167</u>	<u>-1.271.953,52</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	928.259,72
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-928.259,72</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.085.900</u>	<u>-2.099.167</u>	<u>-2.200.213,24</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	28.550	25.952	48.618,64
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	650.695	580.224	-453.639,22
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-622.145</u>	<u>-554.272</u>	<u>502.257,86</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.708.045</u>	<u>-2.653.439</u>	<u>-1.697.953,38</u>

Produktinformationen				
Produktbereich	08	Sportförderung		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe				
Produktbereich	08	Sportförderung		

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	35.000	843.991,26	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	35.000	843.991,26	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	35.000	843.991,26	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	54.500	0	142.500	825.421,62	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	0	140.000	7.597,08	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	24.500	0	2.500	817.824,54	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	54.500	0	142.500	825.421,62	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-54.500	0	-107.500	18.569,64	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	



Räumliche Planung und Entwicklung

Budgetnummer	09
Produkt(e)	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich(e)	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe				
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	206.700	241.599	30.200,53
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	800	6.120	760,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>207.500</u>	<u>247.719</u>	<u>30.961,33</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	96.900	86.178	70.611,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391.400	470.430	73.262,09
14	66	Abschreibungen	19.200	14.270	12.342,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	330.000	302.400	267.941,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>837.500</u>	<u>873.278</u>	<u>424.157,86</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-630.000</u>	<u>-625.559</u>	<u>-393.196,53</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-630.000</u>	<u>-625.559</u>	<u>-393.196,53</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-630.000</u>	<u>-625.559</u>	<u>-393.196,53</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.660	3.168	4.036,40
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	45.080	39.375	31.930,64
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-41.420</u>	<u>-36.207</u>	<u>-27.894,24</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-671.420</u>	<u>-661.766</u>	<u>-421.090,77</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Schutt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	140.000	0	90.730	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	140.000	0	90.730	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	140.000	0	90.730	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	243.500	0	493.500	81.470,37	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.000	0	390.000	3.845,37	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	103.500	0	103.500	77.625,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	243.500	0	493.500	81.470,37	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-103.500	0	-402.770	-81.470,37	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe			
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	



Bauen und Wohnen

Budgetnummer	10
Produkt(e)	Bauen und Wohnen
Produktbereich(e)	Bauen und Wohnen
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe				
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.000	72.200	64.411,44
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.655,48
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	2.873,33
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	80.000	82.200	69.940,25
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.100	47.209	145.212,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.000	50.771	179.247,52
14	66	Abschreibungen	3.400	21.180	8.028,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100	1.000	928,51
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	97.600	120.160	333.416,98
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-17.600	-37.960	-263.476,73
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-17.600	-37.960	-263.476,73
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	3.893,48
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	-3.893,48
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-17.600	-37.960	-267.370,21
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.085	1.800	38.721,33
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	115.229	98.613	54.385,97
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-113.144	-96.813	-15.664,64
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-130.744	-134.773	-283.034,85

Produktinformationen								
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Schutt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	357.000	0	508.680	2.001.382,87	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	357.000	0	508.680	2.001.382,87	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	357.000	0	508.680	2.001.382,87	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	250.000	9.043.029,27	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	67.060,21	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000	8.960.542,65	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	15.426,41	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	250.000	9.043.029,27	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	357.000	0	258.680	-7.041.646,40	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	



Ver- und Entsorgung

Budgetnummer	11
Produkt(e)	Ver- und Entsorgung
Produktbereich(e)	Ver- und Entsorgung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe				
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.000	125.000	52.106,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.701.200	4.701.200	3.478.686,48
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	82.200	82.150	221.500,27
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.373.440	731.735	1.103.995,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	739.100	729.125	787.901,19
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>7.025.940</u>	<u>6.369.210</u>	<u>5.644.189,60</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	267.300	237.587	134.870,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.240.000	2.718.213	2.004.434,50
14	66	Abschreibungen	997.500	969.430	965.699,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.232.000	1.232.000	1.209.009,23
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	214	214,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>5.737.000</u>	<u>5.157.444</u>	<u>4.314.227,08</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>1.288.940</u>	<u>1.211.766</u>	<u>1.329.962,52</u>
21	56-57	Finanzerträge	20.000	20.000	23.117,60
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>23.117,60</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>1.308.940</u>	<u>1.231.766</u>	<u>1.353.080,12</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	60.000	55.000	179.204,58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	237.432,71
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>60.000</u>	<u>55.000</u>	<u>-58.228,13</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>1.368.940</u>	<u>1.286.766</u>	<u>1.294.851,99</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	414.840	391.117	447.970,78
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	985.546	894.313	883.987,39
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-570.706</u>	<u>-503.196</u>	<u>-436.016,61</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>798.234</u>	<u>783.570</u>	<u>858.835,38</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung						verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe								
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	24.205,91	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	24.205,91	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	24.205,91	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.195.000	0	715.000	271.852,56	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.840.000	0	660.000	206.703,82	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	355.000	0	55.000	65.148,74	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.195.000	0	715.000	271.852,56	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.195.000	0	-715.000	-247.646,65	0,00	0,00	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	



Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Budgetnummer	12
Produkt(e)	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich(e)	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen				
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktgruppe				
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.000	222.277	169.034,25
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	53.000	33.000	15.677,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	813.900	572.040	829.327,43
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.588,01
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>1.136.900</u>	<u>827.317</u>	<u>1.016.627,04</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	105.600	89.990	90.107,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	780.100	1.515.647	1.134.373,03
14	66	Abschreibungen	1.529.500	789.800	1.358.260,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	670.000	0	540,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>3.085.200</u>	<u>2.395.437</u>	<u>2.583.280,82</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-1.948.300</u>	<u>-1.568.120</u>	<u>-1.566.653,78</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.948.300</u>	<u>-1.568.120</u>	<u>-1.566.653,78</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	40,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.948.300</u>	<u>-1.568.120</u>	<u>-1.566.693,78</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	162.162	129.273	127.225,38
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.547.566	1.813.727	971.203,64
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.385.404</u>	<u>-1.684.454</u>	<u>-843.978,26</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-3.333.704</u>	<u>-3.252.574</u>	<u>-2.410.672,04</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>1.341.000</u>	<u>0</u>	<u>485.240</u>	<u>11.785,39</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.341.000	0	485.240	11.785,39	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	<u>1.341.000</u>	<u>0</u>	<u>485.240</u>	<u>11.785,39</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.075.000</u>	<u>175.000</u>	<u>910.000</u>	<u>467.616,04</u>		<u>0,00</u>	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.075.000	175.000	910.000	467.616,04		0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	<u>3.075.000</u>	<u>175.000</u>	<u>910.000</u>	<u>467.616,04</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-1.734.000</u>	<u>-175.000</u>	<u>-424.760</u>	<u>-455.830,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Produktinformationen			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	



Natur- und Landschaftspflege

Budgetnummer	13
Produkt(e)	Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich(e)	Natur- und Landschaftspflege
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe				
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.000	37.000	45.534,14
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.200	172.567	162.263,30
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	186,81
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	200	164	308,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	30.500	27.260	27.258,99
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,29
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>292.900</u>	<u>236.991</u>	<u>235.551,53</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	455.500	449.029	428.145,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525.600	468.787	256.976,29
14	66	Abschreibungen	79.500	86.340	80.103,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.700	1.175	1.175,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.200	7.368	311,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.071.500</u>	<u>1.012.699</u>	<u>766.711,37</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-778.600</u>	<u>-775.708</u>	<u>-531.159,84</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-778.600</u>	<u>-775.708</u>	<u>-531.159,84</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-778.600</u>	<u>-775.708</u>	<u>-531.159,84</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	35.517	30.029	42.219,23
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	967.056	876.199	834.080,20
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-931.539</u>	<u>-846.170</u>	<u>-791.860,97</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.710.139</u>	<u>-1.621.878</u>	<u>-1.323.020,81</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Schutt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	3.200,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	3.200,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	3.200,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	68.000	0	187.000	29.574,38	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	170.000	17.733,33	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	68.000	0	17.000	11.841,05	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	68.000	0	187.000	29.574,38	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-68.000	0	-187.000	-26.374,38	0,00	0,00	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	14	Umweltschutz	
Produktgruppe			
Produktbereich	14	Umweltschutz	



Umweltschutz

Budgetnummer	14
Produkt(e)	Umweltschutz
Produktbereich(e)	Umweltschutz
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	14	Umweltschutz		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe				
Produktbereich	14	Umweltschutz		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.900	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	14.900	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	137.100	98.572	56.819,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.700	13.359	6.261,96
14	66	Abschreibungen	17.400	0	17.415,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	177.200	111.931	80.496,93
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-162.300	-111.931	-80.496,93
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-162.300	-111.931	-80.496,93
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-162.300	-111.931	-80.496,93
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	536	781	988,30
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.404	15.927	15.353,49
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-17.868	-15.146	-14.365,19
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-180.168	-127.077	-94.862,12

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	



Wirtschaft und Tourismus

Budgetnummer	15
Produkt(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe				
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	195.700	197.501	42.159,04
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.000	7.000	10.403,98
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	800	800	45.889,34
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	179.000	176.814,82
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	44.300	20.390	28.393,01
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	188,16
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>250.800</u>	<u>407.691</u>	<u>303.848,35</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	105.493	99.150,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.148.400	1.154.544	895.572,81
14	66	Abschreibungen	249.700	127.310	192.321,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600	1.350	5.165,28
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.399.700</u>	<u>1.388.697</u>	<u>1.192.210,54</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-1.148.900</u>	<u>-981.006</u>	<u>-888.362,19</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.148.900</u>	<u>-981.006</u>	<u>-888.362,19</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.148.900</u>	<u>-981.006</u>	<u>-888.362,19</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	20.867	18.043	53.601,75
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	503.795	512.019	382.537,80
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-482.928</u>	<u>-493.976</u>	<u>-328.936,05</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.631.828</u>	<u>-1.474.982</u>	<u>-1.217.298,24</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	54.725	96.113,77	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	54.725	96.113,77	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	54.725	96.113,77	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	124.000	0	94.143	126.471,67	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	45.124,80	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	124.000	0	94.143	81.346,87	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	124.000	0	94.143	126.471,67	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-124.000	0	-39.418	-30.357,90	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe			
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	



Allgemeine Finanzwirtschaft

Budgetnummer	16
Produkt(e)	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich(e)	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe				
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	692,27
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	29.951.000	28.880.000	27.946.493,39
6	547	Erträge aus Transferleistungen	996.000	967.000	967.094,39
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.381.800	13.786.811	12.071.200,54
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	69.400	80.240	92.087,48
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	24	404,39
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>44.398.200</u>	<u>43.714.075</u>	<u>41.077.972,46</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	1.310	1.306,80
14	66	Abschreibungen	50.000	50.000	95.423,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	370.000	370.000	537.661,56
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.084.900	20.083.781	20.500.655,82
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	22	70,53
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>21.506.300</u>	<u>20.505.113</u>	<u>21.135.118,20</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>22.891.900</u>	<u>23.208.962</u>	<u>19.942.854,26</u>
21	56-57	Finanzerträge	107.600	7.555	31.746,88
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.178.000	966.124	573.105,90
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>-1.070.400</u>	<u>-958.569</u>	<u>-541.359,02</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>21.821.500</u>	<u>22.250.393</u>	<u>19.401.495,24</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	979.613,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>979.613,60</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>21.821.500</u>	<u>22.250.393</u>	<u>20.381.108,84</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-96.837	3.061	45.827,89
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.079.452	-875.986	469.695,22
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>982.615</u>	<u>879.047</u>	<u>-423.867,33</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>22.804.115</u>	<u>23.129.440</u>	<u>19.957.241,51</u>

Produktinformationen								
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft						verantwortlich:
Produktgruppe								Herr Brede
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	25.000	0	25.110	25.110,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.000	0	25.110	25.110,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	7.580.800	0	2.972.000	11.032.180,41	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.580.800	0	2.972.000	11.032.180,41	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	7.605.800	0	2.997.110	11.057.290,41	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	17.000	0	21.600	21.182,90	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	3.492.000	0	3.533.495	4.250.831,90	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	3.492.000	0	3.533.495	4.250.831,90	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	3.509.000	0	3.555.095	4.272.014,80	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	4.096.800	0	-557.985	6.785.275,61	0,00	0,00	

Ergebnishaushalt/ Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	403.424,93	696.543	743.300	835.300	865.300	885.300
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.043.358,61	6.707.926	7.356.200	8.434.800	8.537.300	8.560.600
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.064.689,61	1.189.610	1.173.500	1.179.600	1.335.000	1.171.800
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	27.946.493,39	28.880.000	29.951.000	31.606.000	34.443.000	35.545.000
6	547	Erträge aus Transferleistungen	967.094,39	967.000	996.000	1.020.000	1.046.000	1.072.000
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.884.952,16	16.754.614	16.170.000	18.132.600	18.891.400	19.477.400
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.261.733,80	1.629.230	2.547.540	1.497.800	1.500.700	1.347.100
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.031.112,89	770.671	775.700	775.700	775.700	775.700
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	53.602.859,78	57.595.594	59.713.240	63.481.800	67.394.400	68.834.900
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.967.756,73	15.361.624	17.300.400	18.311.000	18.875.700	19.456.100
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	512.406,64	488.099	625.300	468.800	464.400	478.200
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.428.609,36	12.863.091	12.888.900	11.980.400	11.502.100	11.323.100
14	66	Abschreibungen	4.220.340,66	4.513.995	4.990.600	5.160.000	5.263.500	5.081.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.307.370,11	4.929.905	5.433.800	5.192.300	5.217.800	5.265.000
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.501.847,32	20.085.551	21.086.700	23.199.800	24.395.800	25.482.800
17	72	Transferaufwendungen	168,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.571,23	56.777	61.800	61.800	61.800	61.800
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	51.967.070,05	58.302.342	62.390.800	64.377.400	65.784.400	67.151.300
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	1.635.789,73	-706.748	-2.677.560	-895.600	1.610.000	1.683.600
21	56-57	Finanzerträge	85.336,86	56.555	159.600	159.600	109.600	109.600
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	573.105,90	966.124	1.178.000	1.479.000	1.646.000	1.729.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-487.769,04	-909.569	-1.018.400	-1.319.400	-1.536.400	-1.619.400
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	53.688.196,64	57.652.149	59.872.840	63.641.400	67.504.000	68.944.500
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	52.540.175,95	59.268.466	63.568.800	65.856.400	67.430.400	68.880.300
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	1.148.020,69	-1.616.317	-3.695.960	-2.215.000	73.600	64.200
27	59	Außerordentliche Erträge	1.367.884,28	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.170.355,92	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	197.528,36	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.345.549,05	-1.561.317	-3.635.960	-2.155.000	133.600	124.200
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis							0	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis							0	
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis							0	

Der veranschlagte Fehlbetrag im Ergebnishaushalt wird mit der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr mit Mitteln aus der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebildete Rücklage ausgeglichen.

Finanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	520.991,86	696.543	743.300	835.300	865.300	885.300
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.144.078,98	6.707.926	7.356.200	8.434.800	8.537.300	8.560.600
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.224.384,65	1.189.610	1.173.500	1.179.600	1.335.000	1.171.800
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	27.242.939,79	28.880.000	29.951.000	31.606.000	34.443.000	35.545.000
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	967.094,39	967.000	996.000	1.020.000	1.046.000	1.072.000
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.948.417,21	16.754.614	16.170.000	18.132.600	18.891.400	19.477.400
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	90.644,08	72.805	159.600	159.600	109.600	109.600
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	893.882,89	809.421	835.700	835.700	835.700	835.700
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	51.032.433,85	56.077.919	57.385.300	62.203.600	66.063.300	67.657.400
10	830	Personalauszahlungen	13.940.918,04	15.353.934	17.355.500	18.373.200	18.921.900	19.485.200
11	831	Versorgungsauszahlungen	385.310,64	389.524	431.800	444.700	458.100	471.900
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.256.890,28	12.863.091	12.888.900	11.980.400	11.502.100	11.315.400
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	168,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	5.279.360,21	4.929.905	5.433.800	5.192.300	5.217.800	5.265.000
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	18.112.341,33	20.026.770	21.516.800	23.199.800	24.395.800	25.482.800
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	578.195,36	966.124	1.178.000	1.479.000	1.646.000	1.729.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	23.947,76	56.777	61.800	61.800	61.800	61.800
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	46.577.131,62	54.589.425	58.869.900	60.734.500	62.206.800	63.814.400
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)	4.455.302,23	1.488.494	-1.484.600	1.469.100	3.856.500	3.843.000
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.054.539,00	1.514.245	1.838.000	1.577.000	1.048.000	574.600
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	22.077,50	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.110,00	25.110	25.000	25.000	25.000	25.000
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	3.101.726,50	1.539.355	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	214.808,06	100.000	150.000	150.000	250.000	330.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.208.779,09	4.670.000	7.785.000	5.205.000	2.685.000	2.230.000
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.085.776,94	1.164.543	1.626.800	1.099.300	1.978.300	682.300
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	40.855,22	47.430	43.200	42.900	41.400	40.200
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	12.550.219,31	5.981.973	9.605.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)	-9.448.492,81	-4.442.618	-7.742.000	-4.895.200	-3.881.700	-2.682.900
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)	-4.993.190,58	-2.954.124	-9.226.600	-3.426.100	-25.200	1.160.100
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	11.032.180,41	2.972.000	7.580.800	5.869.500	3.733.300	2.533.700
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	4.250.831,90	3.533.495	3.492.000	4.705.200	3.527.000	3.354.000
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	2.657.156,49	2.972.000	2.930.000	3.020.000	2.965.000	2.843.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)	6.781.348,51	-561.495	4.088.800	1.164.300	206.300	-820.300
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)	1.788.157,93	-3.515.619	-5.137.800	-2.261.800	181.100	339.800

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
35	8290000- 8299997, 82999981- 82999990	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	18.637.476,17					
36	8490000- 8499997, 84999981- 84999990	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	17.190.203,10					
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)	1.447.273,07					
38		Geplanter Angangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.831.497,97	8.066.929	9.941.731	4.803.931	2.542.131	2.723.231
39		Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	3.235.431,00	-3.515.619	-5.137.800	-2.261.800	181.100	339.800
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)	8.066.928,97	4.551.310	4.803.931	2.542.131	2.723.231	3.063.031
Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):								
In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen			1.032.181	0	0	1.123.102	0	0
In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen			1.032.181	0	0	1.123.102	0	0
Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite					967.236			

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt: Ergebnishaushalt

- Euro -

Laufende Verwaltungstätigkeit		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024		
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Innere Verwaltung	448.192,92	7.219.651,82	-6.771.458,90	174.675	8.720.377	-8.545.702	141.400	9.245.800	-9.104.400
01111	Verwaltungssteuerung und -service	448.192,92	7.219.651,82	-6.771.458,90	174.675	8.720.377	-8.545.702	141.400	9.245.800	-9.104.400
01111020	Betreuung städtischer Gremien	2.361,34	598.794,41	-596.433,07	6.215	680.104	-673.889	7.700	709.100	-701.400
01111030	Zentrale Servicedienste	2.359,60	653.484,73	-651.125,13	4.050	735.095	-731.045	2.500	804.200	-801.700
01111040	Personalangelegenheiten	170.570,85	457.610,48	-287.039,63	111.070	526.361	-415.291	93.500	576.600	-483.100
01111050	Personalförderung	0,00	47.847,43	-47.847,43	0	77.825	-77.825	0	96.300	-96.300
01111060	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	87.400	-87.400
01111070	Finanzmanagement	230.642,40	529.755,44	-299.113,04	500	552.398	-551.898	500	703.100	-702.600
01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	482,36	207.578,12	-207.095,76	0	255.611	-255.611	0	281.100	-281.100
01111100	Facility Management	3.651,90	823.350,50	-819.698,60	1.140	933.650	-932.510	1.200	1.099.200	-1.098.000
01111101	Stadthaus Bruchköbel	10.018,48	385.871,46	-375.852,98	16.500	1.138.340	-1.121.840	13.000	715.900	-702.900
01111110	Personalvertretung	0,00	34.411,95	-34.411,95	0	71.681	-71.681	0	73.400	-73.400
01111130	Frauenförderung nach § 4b HGO	0,00	79.076,46	-79.076,46	0	81.123	-81.123	0	89.600	-89.600
01111150	IT, Digitalisierung und Technik	21.379,00	707.969,07	-686.590,07	32.700	829.317	-796.617	14.400	996.400	-982.000
01111170	Bauhof und Fuhrpark	0,00	2.279.679,20	-2.279.679,20	0	2.312.460	-2.312.460	1.500	2.469.200	-2.467.700
01111180	Bauverwaltung	6.726,99	414.222,57	-407.495,58	2.500	526.412	-523.912	7.100	544.300	-537.200
02	Sicherheit und Ordnung	386.787,49	2.004.650,09	-1.617.862,60	479.443	2.801.429	-2.321.986	524.900	2.923.400	-2.398.500
02121	Statistik und Wahlen	35.010,18	81.728,05	-46.717,87	27.400	123.587	-96.187	33.400	132.300	-98.900
02121010	Organisation von Wahlen	10.306,85	3.917,91	6.388,94	8.000	41.100	-33.100	8.000	43.500	-35.500
02121100	Standesamtliche Beurkundungen	24.703,33	77.810,14	-53.106,81	19.400	82.487	-63.087	25.400	88.800	-63.400
02122	Ordnungsangelegenheiten	317.060,86	1.143.235,16	-826.174,30	397.043	1.496.428	-1.099.385	430.400	1.667.000	-1.236.600
02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	64.002,90	393.616,17	-329.613,27	67.896	454.689	-386.793	68.100	547.000	-478.900
02122030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde	56.510,94	324.278,26	-267.767,32	143.657	538.295	-394.638	146.000	583.500	-437.500
02122050	Rechtsangelegenheiten	0,00	23.382,69	-23.382,69	0	38.800	-38.800	0	37.600	-37.600
02122060	Meldewesen	196.547,02	401.958,04	-205.411,02	185.490	464.644	-279.154	216.300	498.900	-282.600
02126	Brandschutz	34.716,45	779.686,88	-744.970,43	55.000	1.181.414	-1.126.414	61.100	1.124.100	-1.063.000
02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	34.716,45	779.686,88	-744.970,43	55.000	1.181.414	-1.126.414	61.100	1.124.100	-1.063.000
04	Kultur und Wissenschaft	34.857,95	544.657,30	-509.799,35	49.518	623.308	-573.790	46.000	663.000	-617.000
04272	Büchereien	34.857,95	418.027,42	-383.169,47	49.518	449.233	-399.715	46.000	470.600	-424.600
04272000	Stadtbibliothek	34.857,95	418.027,42	-383.169,47	49.518	449.233	-399.715	46.000	470.600	-424.600
04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege	0,00	126.629,88	-126.629,88	0	174.075	-174.075	0	192.400	-192.400
04281100	Pflege von Städtepartnerschaften	0,00	0,00	0,00	0	12.887	-12.887	0	22.300	-22.300
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	0,00	126.629,88	-126.629,88	0	161.188	-161.188	0	170.100	-170.100

Laufende Verwaltungstätigkeit		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024				
		Bezeichnung der Teilhaushalte		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
		1	2	3	4	5	6	7	8	9		
05	Soziale Leistungen	597.248,83	1.146.419,93	-549.171,10	1.166.000	2.429.651	-1.263.651	1.614.400	2.675.800	-1.061.400		
05315	Soziale Einrichtungen	529.265,97	956.184,84	-426.918,87	1.083.000	2.113.641	-1.030.641	1.528.400	2.328.200	-799.800		
05315100	Soziale Einrichtung für Senioren	3.125,61	55.273,90	-52.148,29	0	59.533	-59.533	0	104.600	-104.600		
05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	526.140,36	900.910,94	-374.770,58	1.083.000	2.054.108	-971.108	1.528.400	2.223.600	-695.200		
05351	Wohnraumversorgung	67.982,86	190.235,09	-122.252,23	83.000	316.010	-233.010	86.000	347.600	-261.600		
05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	67.982,86	190.235,09	-122.252,23	83.000	316.010	-233.010	86.000	347.600	-261.600		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.638.392,50	8.831.828,08	-5.193.435,58	3.734.800	9.957.696	-6.222.896	3.840.400	10.745.900	-6.905.500		
06361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	45.793,00	102.533,02	-56.740,02	42.500	141.798	-99.298	45.000	141.700	-96.700		
06361200	Betreuung der Kindertagespflege	45.793,00	102.533,02	-56.740,02	42.500	141.798	-99.298	45.000	141.700	-96.700		
06362	Jugendarbeit	10.995,00	258.200,83	-247.205,83	9.000	303.623	-294.623	13.500	343.000	-329.500		
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	10.995,00	258.200,83	-247.205,83	9.000	303.623	-294.623	13.500	343.000	-329.500		
06365	Betreuung der Kindertagesstätten	3.581.390,75	8.380.720,22	-4.799.329,47	3.669.850	9.438.605	-5.768.755	3.781.900	10.190.800	-6.408.900		
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	3.581.390,75	8.380.720,22	-4.799.329,47	3.669.850	9.438.605	-5.768.755	3.781.900	10.190.800	-6.408.900		
06366	Einrichtung der Jugendarbeit	213,75	90.374,01	-90.160,26	13.450	73.670	-60.220	0	70.400	-70.400		
06366010	Betrieb von Spielplätzen	213,75	90.374,01	-90.160,26	13.450	73.670	-60.220	0	70.400	-70.400		
08	Sportförderung	118.289,53	1.390.243,05	-1.271.953,52	105.955	2.205.122	-2.099.167	139.000	2.224.900	-2.085.900		
08421	Förderung des Sports	0,00	42.208,91	-42.208,91	0	62.100	-62.100	0	61.900	-61.900		
08421000	Sportförderung	0,00	42.208,91	-42.208,91	0	62.100	-62.100	0	61.900	-61.900		
08424	Sportstätten und Bäder	118.289,53	1.348.034,14	-1.229.744,61	105.955	2.143.022	-2.037.067	139.000	2.163.000	-2.024.000		
08424000	Betrieb von Sportstätten	85.184,16	550.785,02	-465.600,86	75.105	678.652	-603.547	81.700	991.100	-909.400		
08424020	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)	33.105,37	797.249,12	-764.143,75	30.850	1.464.370	-1.433.520	57.300	1.171.900	-1.114.600		
09	Räumliche Planung und Entwicklung	30.961,33	424.157,86	-393.196,53	247.719	873.278	-625.559	207.500	837.500	-630.000		
09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	30.961,33	424.157,86	-393.196,53	247.719	873.278	-625.559	207.500	837.500	-630.000		
09511000	Räumliche Stadtplanung	760,80	369.380,39	-368.619,59	6.120	487.448	-481.328	16.600	514.000	-497.400		
09511100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung	30.200,53	54.777,47	-24.576,94	84.249	126.500	-42.251	84.300	126.500	-42.200		
09511200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	0,00	0,00	0,00	157.350	259.330	-101.980	106.600	197.000	-90.400		
10	Bauen und Wohnen	69.940,25	333.416,98	-263.476,73	82.200	120.160	-37.960	80.000	97.600	-17.600		
10521	Bau- und Grundstücksordnung	0,00	47.587,76	-47.587,76	0	47.209	-47.209	0	49.100	-49.100		
10521000	Bauordnung	0,00	47.587,76	-47.587,76	0	47.209	-47.209	0	49.100	-49.100		
10521100	Bauhof und Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
10522	Wohnbauförderung	69.940,25	285.829,22	-215.888,97	82.200	72.951	9.249	80.000	48.500	31.500		
10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden	69.025,00	37.439,04	31.585,96	82.200	72.951	9.249	80.000	48.500	31.500		

Laufende Verwaltungstätigkeit		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024				
		Bezeichnung der Teilhaushalte		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
		1	2	3	4	5	6	7	8	9		
10522400	Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung	915,25	248.390,18	-247.474,93	0	0	0	0	0	0		
11	Ver- und Entsorgung	5.644.189,60	4.314.227,08	1.329.962,52	6.369.210	5.157.444	1.211.766	7.025.940	5.737.000	1.288.940		
11531	Elektrizitätsversorgung	574.297,47	2.016,81	572.280,66	534.125	5.500	528.625	534.100	5.100	529.000		
11531000	Unterstützung der Energieversorgung	574.297,47	2.016,81	572.280,66	534.125	5.500	528.625	534.100	5.100	529.000		
11532	Gasversorgung	38.603,59	0,00	38.603,59	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000		
11532000	Unterstützung der Gasversorgung	38.603,59	0,00	38.603,59	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000		
11533	Wasserversorgung	175.000,00	3.600,00	171.400,00	165.000	10.000	155.000	175.000	10.000	165.000		
11533000	Sicherung der Wasserversorgung	175.000,00	3.600,00	171.400,00	165.000	10.000	155.000	175.000	10.000	165.000		
11537	Abfallwirtschaft	1.747.268,41	1.735.463,29	11.805,12	2.509.554	2.317.093	192.461	2.813.138	2.581.900	231.238		
11537000	Abfallwirtschaft	1.747.268,41	1.735.463,29	11.805,12	2.509.554	2.317.093	192.461	2.813.138	2.581.900	231.238		
11538	Abwasserbeseitigung	3.109.020,13	2.573.146,98	535.873,15	3.130.531	2.824.851	305.680	3.473.702	3.140.000	333.702		
11538000	Kanalisation	3.109.020,13	2.573.146,98	535.873,15	3.130.531	2.824.851	305.680	3.473.702	3.140.000	333.702		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.016.627,04	2.583.280,82	-1.566.653,78	827.317	2.395.437	-1.568.120	1.136.900	3.085.200	-1.948.300		
12541	Gemeindestraßen	835.337,89	1.711.596,44	-876.258,55	552.490	1.567.582	-1.015.092	795.900	1.951.400	-1.155.500		
12541000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	819.110,54	1.508.182,54	-689.072,00	551.940	1.239.847	-687.907	795.300	1.712.000	-916.700		
12541001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	16.227,35	203.413,90	-187.186,55	550	327.735	-327.185	600	239.400	-238.800		
12546	Parkeinrichtungen	49.289,15	266.380,98	-217.091,83	142.550	166.700	-24.150	181.000	453.000	-272.000		
12546010	Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel	49.289,15	266.380,98	-217.091,83	142.550	166.700	-24.150	181.000	453.000	-272.000		
12547	ÖPNV	132.000,00	605.303,40	-473.303,40	132.277	661.155	-528.878	160.000	680.800	-520.800		
12547000	Förderung des ÖPNV	132.000,00	605.303,40	-473.303,40	132.277	661.155	-528.878	160.000	680.800	-520.800		
13	Natur- und Landschaftspflege	235.551,53	766.711,37	-531.159,84	236.991	1.012.699	-775.708	292.900	1.071.500	-778.600		
13551	Öffentliches Grün /Landschaftsbau	2.011,45	103.995,18	-101.983,73	2.840	199.499	-196.659	2.800	189.500	-186.700		
13551000	Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen	2.011,45	103.995,18	-101.983,73	2.840	199.499	-196.659	2.800	189.500	-186.700		
13552	Wasserbauliche Anlagen	24.020,26	48.143,27	-24.123,01	24.020	56.570	-32.550	27.300	54.600	-27.300		
13552000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	24.020,26	48.143,27	-24.123,01	24.020	56.570	-32.550	27.300	54.600	-27.300		
13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	163.985,39	574.977,58	-410.992,19	173.131	691.178	-518.047	225.800	771.200	-545.400		
13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	163.985,39	574.977,58	-410.992,19	173.131	691.178	-518.047	225.800	771.200	-545.400		
13555	Land- und Forstwirtschaft	45.534,43	39.595,34	5.939,09	37.000	65.452	-28.452	37.000	56.200	-19.200		
13555000	Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft	45.534,43	39.595,34	5.939,09	37.000	65.452	-28.452	37.000	56.200	-19.200		
14	Umweltschutz	0,00	80.496,93	-80.496,93	0	111.931	-111.931	14.900	177.200	-162.300		
14561	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	80.496,93	-80.496,93	0	111.931	-111.931	14.900	177.200	-162.300		
14561000	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	80.496,93	-80.496,93	0	111.931	-111.931	14.900	177.200	-162.300		
15	Wirtschaft und Tourismus	303.848,35	1.192.210,54	-888.362,19	407.691	1.388.697	-981.006	250.800	1.399.700	-1.148.900		
15571	Wirtschaftsförderung	219.370,43	671.619,17	-452.248,74	173.000	738.690	-565.690	23.900	569.600	-545.700		
15571000	Wirtschaftsförderung und Marketing	219.370,43	671.619,17	-452.248,74	173.000	738.690	-565.690	23.900	569.600	-545.700		

Laufende Verwaltungstätigkeit Bezeichnung der Teilhaushalte		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024		
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	84.477,92	520.591,37	-436.113,45	234.691	650.007	-415.316	226.900	830.100	-603.200
15573000	Allgemeine Einrichtungen der Stadt	18.995,31	53.886,38	-34.891,07	18.692	107.633	-88.941	12.700	123.400	-110.700
15573110	Bürgerhaus Bruchköbel	2.152,87	109.960,15	-107.807,28	0	11.500	-11.500	0	0	0
15573120	Bürgerhaus Oberissigheim	8.786,20	83.767,56	-74.981,36	10.249	104.074	-93.825	12.100	180.600	-168.500
15573130	Altes Rathaus	0,00	6.586,71	-6.586,71	15.000	42.983	-27.983	0	35.400	-35.400
15573140	Mehrweckhalle Roßdorf	8.854,25	48.191,07	-39.336,82	8.294	68.286	-59.992	9.000	78.900	-69.900
15573150	Gemeinschaftshaus Butterstadt	976,13	18.461,56	-17.485,43	511	21.827	-21.316	500	21.900	-21.400
15573160	Mehrweckhalle Niederissigheim	23.172,28	80.527,84	-57.355,56	21.945	128.404	-106.459	28.600	140.000	-111.400
15573170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	21.540,88	119.210,10	-97.669,22	160.000	165.300	-5.300	164.000	249.900	-85.900
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	41.077.972,46	21.135.118,20	19.942.854,26	43.714.075	20.505.113	23.208.962	44.398.200	21.506.300	22.891.900
16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	41.076.723,41	21.045.470,85	20.031.252,56	43.713.264	20.503.781	23.209.483	44.397.400	21.504.900	22.892.500
16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen	41.076.723,41	21.045.470,85	20.031.252,56	43.713.264	20.503.781	23.209.483	44.397.400	21.504.900	22.892.500
16612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.249,05	89.647,35	-88.398,30	811	1.332	-521	800	1.400	-600
16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.249,05	89.647,35	-88.398,30	811	1.332	-521	800	1.400	-600
Summe		53.602.859,78	51.967.070,05	1.635.789,73	57.595.594	58.302.342	-706.748	59.713.240	62.390.800	-2.677.560

Haushaltsquerschnitt: Finanzhaushalt

- Euro -

Laufende Verwaltungstätigkeit		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Innere Verwaltung	239.482,74	6.568.847,45	-6.329.364,71	169.835	7.549.575	-7.379.740	151.700	8.452.700	-8.301.000
01111	Verwaltungssteuerung und -service	239.482,74	6.568.847,45	-6.329.364,71	169.835	7.549.575	-7.379.740	151.700	8.452.700	-8.301.000
01111020	Betreuung städtischer Gremien	2.229,04	576.990,61	-574.761,57	6.215	687.763	-681.548	7.700	675.900	-668.200
01111030	Zentrale Servicedienste	2.353,20	645.529,13	-643.175,93	4.050	723.831	-719.781	2.500	790.300	-787.800
01111040	Personalangelegenheiten	175.139,41	447.777,47	-272.638,06	111.070	523.243	-412.173	93.500	568.800	-475.300
01111050	Personalförderung	0,00	42.355,13	-42.355,13	0	77.825	-77.825	0	96.300	-96.300
01111060	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	87.400	-87.400
01111070	Finanzmanagement	453,60	528.327,27	-527.873,67	500	570.120	-569.620	500	701.700	-701.200
01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	17.965,96	206.554,45	-188.588,49	29.000	255.181	-226.181	32.000	280.600	-248.600
01111100	Facility Management	29.447,67	847.041,26	-817.593,59	0	935.289	-935.289	0	1.095.900	-1.095.900
01111101	Stadthaus Bruchköbel	9.763,86	131.821,14	-122.057,28	16.500	408.090	-391.590	13.000	369.000	-356.000
01111110	Personalvertretung	0,00	34.411,95	-34.411,95	0	71.681	-71.681	0	73.400	-73.400
01111130	Frauenförderung nach § 4b HGO	0,00	74.636,37	-74.636,37	0	80.923	-80.923	0	89.400	-89.400
01111150	IT, Digitalisierung und Technik	0,00	500.567,30	-500.567,30	0	541.847	-541.847	0	749.400	-749.400
01111170	Bauhof und Fuhrpark	0,00	2.134.722,82	-2.134.722,82	0	2.157.850	-2.157.850	0	2.340.500	-2.340.500
01111180	Bauverwaltung	2.130,00	398.112,55	-395.982,55	2.500	515.932	-513.432	2.500	534.100	-531.600
02	Sicherheit und Ordnung	430.935,91	1.639.289,07	-1.208.353,16	452.243	2.194.316	-1.742.073	491.300	2.319.200	-1.827.900
02121	Statistik und Wahlen	38.874,98	81.185,45	-42.310,47	27.400	123.567	-96.167	33.400	132.200	-98.800
02121010	Organisation von Wahlen	13.560,65	3.917,91	9.642,74	8.000	41.100	-33.100	8.000	43.500	-35.500
02121100	Standesamtliche Beurkundungen	25.314,33	77.267,54	-51.953,21	19.400	82.467	-63.067	25.400	88.700	-63.300
02122	Ordnungsangelegenheiten	317.122,55	1.032.355,41	-715.232,86	395.343	1.312.625	-917.282	428.400	1.463.800	-1.035.400
02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	63.660,49	297.772,59	-234.112,10	67.896	350.426	-282.530	68.100	412.200	-344.100
02122030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde	56.247,94	306.533,80	-250.285,86	141.957	458.755	-316.798	144.000	515.100	-371.100
02122050	Rechtsangelegenheiten	0,00	23.382,69	-23.382,69	0	38.800	-38.800	0	37.600	-37.600
02122060	Meldewesen	197.214,12	404.666,33	-207.452,21	185.490	464.644	-279.154	216.300	498.900	-282.600
02126	Brandschutz	74.938,38	525.748,21	-450.809,83	29.500	758.124	-728.624	29.500	723.200	-693.700
02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	74.938,38	525.748,21	-450.809,83	29.500	758.124	-728.624	29.500	723.200	-693.700
04	Kultur und Wissenschaft	32.412,76	526.915,14	-494.502,38	47.268	617.718	-570.450	44.300	658.100	-613.800
04272	Büchereien	32.412,76	414.229,45	-381.816,69	47.268	443.643	-396.375	44.300	465.700	-421.400
04272000	Stadtbibliothek	32.412,76	414.229,45	-381.816,69	47.268	443.643	-396.375	44.300	465.700	-421.400
04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege	0,00	112.685,69	-112.685,69	0	174.075	-174.075	0	192.400	-192.400
04281100	Pflege von Städtepartnerschaften	0,00	0,00	0,00	0	12.887	-12.887	0	22.300	-22.300
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	0,00	112.685,69	-112.685,69	0	161.188	-161.188	0	170.100	-170.100

Laufende Verwaltungstätigkeit		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024				
		Bezeichnung der Teilhaushalte		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
		1	2	3	4	5	6	7	8	9		
05	Soziale Leistungen	716.542,55	1.054.616,40	-338.073,85	1.166.000	2.297.661	-1.131.661	1.614.400	2.504.700	-890.300		
05315	Soziale Einrichtungen	645.966,25	867.811,37	-221.845,12	1.083.000	1.981.981	-898.981	1.528.400	2.157.700	-629.300		
05315100	Soziale Einrichtung für Senioren	3.125,61	54.003,95	-50.878,34	0	58.833	-58.833	0	103.500	-103.500		
05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	642.840,64	813.807,42	-170.966,78	1.083.000	1.923.148	-840.148	1.528.400	2.054.200	-525.800		
05351	Wohnraumversorgung	70.576,30	186.805,03	-116.228,73	83.000	315.680	-232.680	86.000	347.000	-261.000		
05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	70.576,30	186.805,03	-116.228,73	83.000	315.680	-232.680	86.000	347.000	-261.000		
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.534.585,83	8.326.930,65	-4.792.344,82	3.656.750	9.648.371	-5.991.621	3.760.300	10.421.700	-6.661.400		
06361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	45.793,00	93.865,66	-48.072,66	42.500	141.598	-99.098	45.000	141.400	-96.400		
06361200	Betreuung der Kindertagespflege	45.793,00	93.865,66	-48.072,66	42.500	141.598	-99.098	45.000	141.400	-96.400		
06362	Jugendarbeit	10.370,50	252.742,90	-242.372,40	8.500	296.103	-287.603	13.000	336.200	-323.200		
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	10.370,50	252.742,90	-242.372,40	8.500	296.103	-287.603	13.000	336.200	-323.200		
06365	Betreuung der Kindertagesstätten	3.478.422,33	7.922.824,23	-4.444.401,90	3.605.750	9.181.470	-5.575.720	3.702.300	9.906.000	-6.203.700		
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	3.478.422,33	7.922.824,23	-4.444.401,90	3.605.750	9.181.470	-5.575.720	3.702.300	9.906.000	-6.203.700		
06366	Einrichtung der Jugendarbeit	0,00	57.497,86	-57.497,86	0	29.200	-29.200	0	38.100	-38.100		
06366010	Betrieb von Spielplätzen	0,00	57.497,86	-57.497,86	0	29.200	-29.200	0	38.100	-38.100		
08	Sportförderung	64.543,63	2.059.420,83	-1.994.877,20	55.850	1.868.012	-1.812.162	60.900	1.939.600	-1.878.700		
08421	Förderung des Sports	0,00	43.638,51	-43.638,51	0	58.500	-58.500	0	58.300	-58.300		
08421000	Sportförderung	0,00	43.638,51	-43.638,51	0	58.500	-58.500	0	58.300	-58.300		
08424	Sportstätten und Bäder	64.543,63	2.015.782,32	-1.951.238,69	55.850	1.809.512	-1.753.662	60.900	1.881.300	-1.820.400		
08424000	Betrieb von Sportstätten	35.433,33	294.439,55	-259.006,22	25.000	433.162	-408.162	30.000	735.900	-705.900		
08424020	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)	29.110,30	1.721.342,77	-1.692.232,47	30.850	1.376.350	-1.345.500	30.900	1.145.400	-1.114.500		
09	Räumliche Planung und Entwicklung	30.200,53	410.855,48	-380.654,95	241.599	859.008	-617.409	206.700	818.300	-611.600		
09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	30.200,53	410.855,48	-380.654,95	241.599	859.008	-617.409	206.700	818.300	-611.600		
09511000	Räumliche Stadtplanung	0,00	356.078,01	-356.078,01	0	473.178	-473.178	15.800	494.800	-479.000		
09511100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung	30.200,53	54.777,47	-24.576,94	84.249	126.500	-42.251	84.300	126.500	-42.200		
09511200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	0,00	0,00	0,00	157.350	259.330	-101.980	106.600	197.000	-90.400		
10	Bauen und Wohnen	49.247,86	341.725,47	-292.477,61	82.200	98.980	-16.780	80.000	94.200	-14.200		
10521	Bau- und Grundstücksordnung	0,00	50.532,77	-50.532,77	0	47.209	-47.209	0	49.100	-49.100		
10521000	Bauordnung	0,00	50.322,77	-50.322,77	0	47.209	-47.209	0	49.100	-49.100		
10521100	Bauhof und Fuhrpark	0,00	210,00	-210,00	0	0	0	0	0	0		
10522	Wohnbauförderung	49.247,86	291.192,70	-241.944,84	82.200	51.771	30.429	80.000	45.100	34.900		
10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden	48.332,61	33.891,36	14.441,25	82.200	51.771	30.429	80.000	45.100	34.900		

Laufende Verwaltungstätigkeit		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024				
		Bezeichnung der Teilhaushalte		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
		1	2	3	4	5	6	7	8	9		
10522400	Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung	915,25	257.301,34	-256.386,09	0	0	0	0	0	0		
11	Ver- und Entsorgung	4.851.488,57	3.433.655,08	1.417.833,49	5.712.475	4.188.014	1.524.461	5.732.500	4.739.500	993.000		
11531	Elektrizitätsversorgung	616.602,43	2.011,97	614.590,46	554.125	3.700	550.425	554.100	3.300	550.800		
11531000	Unterstützung der Energieversorgung	616.602,43	2.011,97	614.590,46	554.125	3.700	550.425	554.100	3.300	550.800		
11532	Gasversorgung	38.603,59	0,00	38.603,59	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000		
11532000	Unterstützung der Gasversorgung	38.603,59	0,00	38.603,59	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000		
11533	Wasserversorgung	232.320,45	3.600,00	228.720,45	220.000	10.000	210.000	235.000	10.000	225.000		
11533000	Sicherung der Wasserversorgung	232.320,45	3.600,00	228.720,45	220.000	10.000	210.000	235.000	10.000	225.000		
11537	Abfallwirtschaft	1.880.921,21	1.564.599,35	316.321,86	2.444.350	2.315.453	128.897	2.449.400	2.580.100	-130.700		
11537000	Abfallwirtschaft	1.880.921,21	1.564.599,35	316.321,86	2.444.350	2.315.453	128.897	2.449.400	2.580.100	-130.700		
11538	Abwasserbeseitigung	2.083.040,89	1.863.443,76	219.597,13	2.464.000	1.858.861	605.139	2.464.000	2.146.100	317.900		
11538000	Kanalisation	2.083.040,89	1.863.443,76	219.597,13	2.464.000	1.858.861	605.139	2.464.000	2.146.100	317.900		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	181.615,17	1.246.549,04	-1.064.933,87	255.277	1.605.637	-1.350.360	323.000	1.555.700	-1.232.700		
12541	Gemeindestraßen	18.265,36	561.246,72	-542.981,36	3.000	777.782	-774.782	3.000	725.200	-722.200		
12541000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	2.588,01	377.459,64	-374.871,63	3.000	463.347	-460.347	3.000	516.100	-513.100		
12541001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	15.677,35	183.787,08	-168.109,73	0	314.435	-314.435	0	209.100	-209.100		
12546	Parkeinrichtungen	31.349,81	73.982,63	-42.632,82	120.000	166.700	-46.700	160.000	149.700	10.300		
12546010	Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel	31.349,81	73.982,63	-42.632,82	120.000	166.700	-46.700	160.000	149.700	10.300		
12547	ÖPNV	132.000,00	611.319,69	-479.319,69	132.277	661.155	-528.878	160.000	680.800	-520.800		
12547000	Förderung des ÖPNV	132.000,00	611.319,69	-479.319,69	132.277	661.155	-528.878	160.000	680.800	-520.800		
13	Natur- und Landschaftspflege	259.237,61	676.283,88	-417.046,27	209.731	926.359	-716.628	262.400	992.000	-729.600		
13551	Öffentliches Grün /Landschaftsbau	681,81	97.911,43	-97.229,62	1.510	197.839	-196.329	1.500	187.800	-186.300		
13551000	Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen	681,81	97.911,43	-97.229,62	1.510	197.839	-196.329	1.500	187.800	-186.300		
13552	Wasserbauliche Anlagen	0,00	13.931,45	-13.931,45	0	19.400	-19.400	0	20.300	-20.300		
13552000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	0,00	13.931,45	-13.931,45	0	19.400	-19.400	0	20.300	-20.300		
13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	217.087,98	528.525,78	-311.437,80	171.221	644.808	-473.587	223.900	728.800	-504.900		
13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	217.087,98	528.525,78	-311.437,80	171.221	644.808	-473.587	223.900	728.800	-504.900		
13555	Land- und Forstwirtschaft	41.467,82	35.915,22	5.552,60	37.000	64.312	-27.312	37.000	55.100	-18.100		
13555000	Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft	41.467,82	35.915,22	5.552,60	37.000	64.312	-27.312	37.000	55.100	-18.100		
14	Umweltschutz	0,00	63.112,99	-63.112,99	0	111.931	-111.931	14.900	159.800	-144.900		
14561	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	63.112,99	-63.112,99	0	111.931	-111.931	14.900	159.800	-144.900		
14561000	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	63.112,99	-63.112,99	0	111.931	-111.931	14.900	159.800	-144.900		
15	Wirtschaft und Tourismus	309.859,94	1.001.852,86	-691.992,92	387.301	1.261.387	-874.086	206.500	1.150.000	-943.500		
15571	Wirtschaftsförderung	245.639,13	641.363,75	-395.724,62	173.000	694.350	-521.350	0	525.700	-525.700		
15571000	Wirtschaftsförderung und Marketing	245.639,13	641.363,75	-395.724,62	173.000	694.350	-521.350	0	525.700	-525.700		

Laufende Verwaltungstätigkeit Bezeichnung der Teilhaushalte		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	64.220,81	360.489,11	-296.268,30	214.301	567.037	-352.736	206.500	624.300	-417.800
15573000	Allgemeine Einrichtungen der Stadt	17.521,55	43.129,68	-25.608,13	17.642	100.313	-82.671	11.600	116.100	-104.500
15573110	Bürgerhaus Bruchköbel	7.582,54	102.773,62	-95.191,08	0	11.500	-11.500	0	0	0
15573120	Bürgerhaus Oberissigheim	4.883,31	60.928,78	-56.045,47	6.529	82.374	-75.845	8.400	156.800	-148.400
15573130	Altes Rathaus	0,00	4.429,98	-4.429,98	15.000	30.433	-15.433	0	11.900	-11.900
15573140	Mehrweckhalle Roßdorf	2.275,44	29.740,93	-27.465,49	2.914	55.426	-52.512	3.600	59.500	-55.900
15573150	Gemeinschaftshaus Butterstadt	0,00	16.423,30	-16.423,30	511	18.707	-18.196	500	18.100	-17.600
15573160	Mehrweckhalle Niederissigheim	10.417,10	57.069,36	-46.652,26	11.705	103.534	-91.829	18.400	113.100	-94.700
15573170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	21.540,87	45.993,46	-24.452,59	160.000	164.750	-4.750	164.000	148.800	15.200
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	40.332.280,75	19.227.077,28	21.105.203,47	43.641.390	21.362.456	22.278.934	44.436.400	23.064.400	21.372.000
16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	40.302.220,31	18.649.393,64	21.652.826,67	43.640.024	20.402.824	23.237.200	44.335.000	21.887.500	22.447.500
16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen	40.302.220,31	18.649.393,64	21.652.826,67	43.640.024	20.402.824	23.237.200	44.335.000	21.887.500	22.447.500
16612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	30.060,44	577.683,64	-547.623,20	1.366	959.632	-958.266	101.400	1.176.900	-1.075.500
16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	30.060,44	577.683,64	-547.623,20	1.366	959.632	-958.266	101.400	1.176.900	-1.075.500
Summe		51.032.433,85	46.577.131,62	4.455.302,23	56.077.919	54.589.425	1.488.494	57.385.300	58.869.900	-1.484.600

Investitionen		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024				
		Bezeichnung der Teilhaushalte		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
		1	2	3	4	5	6	7	8	9		
01	Innere Verwaltung	54.590,89	394.216,35	-339.625,46	47.600	585.480	-537.880	0	511.700	-511.700		
01111	Verwaltungssteuerung und -service	54.590,89	394.216,35	-339.625,46	47.600	585.480	-537.880	0	511.700	-511.700		
01111020	Betreuung städtischer Gremien	0,00	11.728,57	-11.728,57	0	16.500	-16.500	0	17.000	-17.000		
01111030	Zentrale Servicedienste	0,00	6.112,97	-6.112,97	0	31.180	-31.180	0	11.300	-11.300		
01111040	Personalangelegenheiten	0,00	930,72	-930,72	0	1.120	-1.120	0	1.200	-1.200		
01111050	Personalförderung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
01111060	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
01111070	Finanzmanagement	0,00	14.486,85	-14.486,85	0	4.180	-4.180	0	4.200	-4.200		
01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
01111100	Facility Management	3.460,00	5.772,91	-2.312,91	0	40.000	-40.000	0	40.000	-40.000		
01111101	Stadthaus Bruchköbel	0,00	2.013,39	-2.013,39	0	20.000	-20.000	0	2.000	-2.000		
01111110	Personalvertretung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
01111130	Frauenförderung nach § 4b HGO	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000		
01111150	IT, Digitalisierung und Technik	43.200,00	189.740,01	-146.540,01	36.000	158.500	-122.500	0	165.000	-165.000		
01111170	Bauhof und Fuhrpark	7.930,89	163.430,93	-155.500,04	11.600	213.000	-201.400	0	120.000	-120.000		
01111180	Bauverwaltung	0,00	0,00	0,00	0	100.000	-100.000	0	150.000	-150.000		
02	Sicherheit und Ordnung	38.188,42	652.180,60	-613.992,18	287.170	493.250	-206.080	0	470.800	-470.800		
02121	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
02121010	Organisation von Wahlen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
02121100	Standesamtliche Beurkundungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
02122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	163.199,62	-163.199,62	0	118.850	-118.850	0	103.500	-103.500		
02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	0,00	2.202,52	-2.202,52	0	3.850	-3.850	0	3.500	-3.500		
02122030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde	0,00	160.997,10	-160.997,10	0	115.000	-115.000	0	100.000	-100.000		
02122050	Rechtsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
02122060	Meldewesen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
02126	Brandschutz	38.188,42	488.980,98	-450.792,56	287.170	374.400	-87.230	0	367.300	-367.300		
02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	38.188,42	488.980,98	-450.792,56	287.170	374.400	-87.230	0	367.300	-367.300		
04	Kultur und Wissenschaft	0,00	1.028,87	-1.028,87	5.100	71.500	-66.400	0	8.000	-8.000		
04272	Büchereien	0,00	1.028,87	-1.028,87	5.100	71.500	-66.400	0	8.000	-8.000		
04272000	Stadtbibliothek	0,00	1.028,87	-1.028,87	5.100	71.500	-66.400	0	8.000	-8.000		
04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
04281100	Pflege von Städtepartnerschaften	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0		
05	Soziale Leistungen	0,00	172.655,40	-172.655,40	0	1.777.000	-1.777.000	0	2.043.000	-2.043.000		

Investitionen		Ergebnis			Ansatz			Ansatz		
		2022			2023			2024		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
Bezeichnung der Teilhaushalte		1	2	3	4	5	6	7	8	9
05315	Soziale Einrichtungen	0,00	170.580,17	-170.580,17	0	1.777.000	-1.777.000	0	2.043.000	-2.043.000
05315100	Soziale Einrichtung für Senioren	0,00	1.923,04	-1.923,04	0	7.000	-7.000	0	3.000	-3.000
05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	0,00	168.657,13	-168.657,13	0	1.770.000	-1.770.000	0	2.040.000	-2.040.000
05351	Wohnraumversorgung	0,00	2.075,23	-2.075,23	0	0	0	0	0	0
05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	0,00	2.075,23	-2.075,23	0	0	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.157,99	463.519,28	-460.361,29	0	241.000	-241.000	0	794.500	-794.500
06361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
06361200	Betreuung der Kindertagespflege	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
06362	Jugendarbeit	0,00	31.975,55	-31.975,55	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	0,00	31.975,55	-31.975,55	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000
06365	Betreuung der Kindertagesstätten	500,00	369.524,56	-369.024,56	0	175.000	-175.000	0	728.500	-728.500
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	500,00	369.524,56	-369.024,56	0	175.000	-175.000	0	728.500	-728.500
06366	Einrichtung der Jugendarbeit	2.657,99	62.019,17	-59.361,18	0	60.000	-60.000	0	60.000	-60.000
06366010	Betrieb von Spielplätzen	2.657,99	62.019,17	-59.361,18	0	60.000	-60.000	0	60.000	-60.000
08	Sportförderung	843.991,26	825.421,62	18.569,64	35.000	142.500	-107.500	0	54.500	-54.500
08421	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
08421000	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
08424	Sportstätten und Bäder	843.991,26	825.421,62	18.569,64	35.000	142.500	-107.500	0	54.500	-54.500
08424000	Betrieb von Sportstätten	44.978,15	26.408,51	18.569,64	35.000	142.500	-107.500	0	54.500	-54.500
08424020	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)	799.013,11	799.013,11	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	81.470,37	-81.470,37	90.730	493.500	-402.770	140.000	243.500	-103.500
09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00	81.470,37	-81.470,37	90.730	493.500	-402.770	140.000	243.500	-103.500
09511000	Räumliche Stadtplanung	0,00	77.625,00	-77.625,00	0	103.500	-103.500	0	103.500	-103.500
09511100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung	0,00	3.845,37	-3.845,37	54.330	330.000	-275.670	140.000	140.000	0
09511200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	0,00	0,00	0,00	36.400	60.000	-23.600	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	2.001.382,87	9.043.029,27	-7.041.646,40	508.680	250.000	258.680	357.000	0	357.000
10521	Bau- und Grundstücksordnung	0,00	67.060,21	-67.060,21	0	0	0	0	0	0
10521000	Bauordnung	0,00	67.060,21	-67.060,21	0	0	0	0	0	0
10521100	Bauhof und Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
10522	Wohnbauförderung	2.001.382,87	8.975.969,06	-6.974.586,19	508.680	250.000	258.680	357.000	0	357.000
10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden	2.327,68	718.854,75	-716.527,07	0	0	0	0	0	0
10522400	Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung	1.999.055,19	8.257.114,31	-6.258.059,12	508.680	250.000	258.680	357.000	0	357.000

Investitionen		Ergebnis			Ansatz			Ansatz		
		2022			2023			2024		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
Bezeichnung der Teilhaushalte		1	2	3	4	5	6	7	8	9
11	Ver- und Entsorgung	24.205,91	271.852,56	-247.646,65	0	715.000	-715.000	0	2.195.000	-2.195.000
11531	Elektrizitätsversorgung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
11531000	Unterstützung der Energieversorgung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
11532	Gasversorgung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
11532000	Unterstützung der Gasversorgung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
11533	Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
11533000	Sicherung der Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
11537	Abfallwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	102.000	-102.000
11537000	Abfallwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	102.000	-102.000
11538	Abwasserbeseitigung	24.205,91	271.852,56	-247.646,65	0	713.000	-713.000	0	2.093.000	-2.093.000
11538000	Kanalisation	24.205,91	271.852,56	-247.646,65	0	713.000	-713.000	0	2.093.000	-2.093.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	11.785,39	467.616,04	-455.830,65	485.240	910.000	-424.760	1.341.000	3.075.000	-1.734.000
12541	Gemeindestraßen	11.785,39	467.616,04	-455.830,65	485.240	910.000	-424.760	1.341.000	3.075.000	-1.734.000
12541000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	11.785,39	460.305,71	-448.520,32	485.240	885.000	-399.760	1.341.000	3.000.000	-1.659.000
12541001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	0,00	7.310,33	-7.310,33	0	25.000	-25.000	0	75.000	-75.000
12546	Parkeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
12546010	Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
12547	ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
12547000	Förderung des ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	3.200,00	29.574,38	-26.374,38	0	187.000	-187.000	0	68.000	-68.000
13551	Öffentliches Grün /Landschaftsbau	1.333,33	0,00	1.333,33	0	0	0	0	0	0
13551000	Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen	1.333,33	0,00	1.333,33	0	0	0	0	0	0
13552	Wasserbauliche Anlagen	0,00	2.095,00	-2.095,00	0	150.000	-150.000	0	0	0
13552000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	0,00	2.095,00	-2.095,00	0	150.000	-150.000	0	0	0
13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.866,67	27.479,38	-25.612,71	0	37.000	-37.000	0	68.000	-68.000
13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.866,67	27.479,38	-25.612,71	0	37.000	-37.000	0	68.000	-68.000
13555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
13555000	Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
14561	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
14561000	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	96.113,77	126.471,67	-30.357,90	54.725	94.143	-39.418	0	124.000	-124.000
15571	Wirtschaftsförderung	93.180,44	115.537,55	-22.357,11	54.725	61.143	-6.418	0	8.000	-8.000
15571000	Wirtschaftsförderung und Marketing	93.180,44	115.537,55	-22.357,11	54.725	61.143	-6.418	0	8.000	-8.000
15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2.933,33	10.934,12	-8.000,79	0	33.000	-33.000	0	116.000	-116.000

Investitionen		Ergebnis 2022			Ansatz 2023			Ansatz 2024		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
Bezeichnung der Teilhaushalte		1	2	3	4	5	6	7	8	9
15573000	Allgemeine Einrichtungen der Stadt	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
15573110	Bürgerhaus Bruchköbel	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
15573120	Bürgerhaus Oberissigheim	2.933,33	2.997,87	-64,54	0	5.500	-5.500	0	2.000	-2.000
15573130	Altes Rathaus	0,00	0,00	0,00	0	5.500	-5.500	0	0	0
15573140	Mehrzweckhalle Roßdorf	0,00	3.017,48	-3.017,48	0	5.500	-5.500	0	2.000	-2.000
15573150	Gemeinschaftshaus Butterstadt	0,00	0,00	0,00	0	5.500	-5.500	0	2.000	-2.000
15573160	Mehrzweckhalle Niederissigheim	0,00	2.990,98	-2.990,98	0	5.500	-5.500	0	2.000	-2.000
15573170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	0,00	1.927,79	-1.927,79	0	5.500	-5.500	0	108.000	-108.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.110,00	21.182,90	3.927,10	25.110	21.600	3.510	25.000	17.000	8.000
16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	25.110,00	21.182,90	3.927,10	25.110	21.600	3.510	25.000	17.000	8.000
16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	25.110,00	21.182,90	3.927,10	25.110	21.600	3.510	25.000	17.000	8.000
Summe		3.101.726,50	12.550.219,31	-9.448.492,81	1.539.355	5.981.973	-4.442.618	1.863.000	9.605.000	-7.742.000

Übersicht

über die Teilhaushalte

einschließlich mittelfristige

Finanzplanung

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111020	Betreuung städtischer Gremien	



Betreuung städtischer Gremien

Budgetnummer	01111020
Produkt(e)	Betreuung städtischer Gremien
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Büro des Stadtverordnetenvorstehers. Weiterleitung von Briefen und deren Bearbeitung. Organisation von Exkursionen. Beschaffung von Präsenten. Sammlung/Veröffentlichung des Ortsrechts. Verwaltung des Stadtverordnetensitzungssaals. Veranlassung und Durchführung sämtlicher Ladungen für die städt. Gremien (einschl. Veröffentlichung/Verwaltung). Festsetzung und Anweisung von Sitzungsgeldern gemäß Entschädigungssatzung. Beschaffung von Fachzeitschriften für die Fraktionen einschl. Verwaltung, Archivierung und Binden. Vorbereitung von Ehrungen der Ehrenmandatsträger nach Ehrenordnung. Mitwirkung bei Aufgaben des Kommunalrechts. Fertigung von Urkunden. Berufung von Nachrückern in die Stadtverordnetenversammlung, Ausschüsse, Magistrat, Kommissionen. Eine Pflichtaufgabe, mit teilweise freiwilligen Leistungen, welche die Stadt Bruchköbel für ihre Bürgerinnen und Bürger bereitstellt. Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen, Verleihung von Orden und Ehrenzeichen und Vornahme kommunaler Ehrungen. Glückwünsche und Präsenten für Bürgerinnen und Bürger zu Alters- und Ehejubiläen sowie zur Geburt eines Kindes. Todesanzeigen/Nachrufe, Grabschmuck sowohl für verstorbene Bedienstete als auch für Mitglieder städtischer Gremien. Gästebewirtung im Rathaus. Beschaffung von Getränken für Sitzungsdienste. Bewirtungskosten bei Terminen außerhalb des Rathauses.</p>
Ziele / Bezeichnung	<p>Organisation, Unterstützung und Dokumentation der kommunalen Willensbildung. Vermittlung eines positiven Images. Auszeichnung verdienter Persönlichkeiten.</p>
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111020	Betreuung städtischer Gremien	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	5.900	4.400	414,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	1.800	1.815	1.946,70
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>7.700</u>	<u>6.215</u>	<u>2.361,34</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	236.100	289.877	227.499,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	320.800	247.178	262.304,37
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	145.800	142.549	107.760,78
14	66	Abschreibungen	400	400	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	5.900	0	1.230,18
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	100	100	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>709.100</u>	<u>680.104</u>	<u>598.794,41</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-701.400</u>	<u>-673.889</u>	<u>-596.433,07</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-701.400</u>	<u>-673.889</u>	<u>-596.433,07</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-701.400</u>	<u>-673.889</u>	<u>-596.433,07</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.778	8.834	19.410,78
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	341.456	297.300	267.676,05
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-334.678</u>	<u>-288.466</u>	<u>-248.265,27</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.036.078</u>	<u>-962.355</u>	<u>-844.698,34</u>

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Anteilige Kostenerstattung von Mitarbeitern für Personalveranstaltungen 4.400 €
Erstattung Eigenanteil Leasing Bürgermeisterin 1.500 €

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

Beihilfeleistungen der Beamten 1.800 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111020	Betreuung städtischer Gremien	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Finanzielle Ausstattung des Ausländerbeirats 4.900 €
 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige 6.400 €
 Aufwandsentschädigungen Mandatsträger 42.400 € (Senkung um 1.250 €)
 Verfügungsmittel Bürgermeisterin/Magistrat 15.500 € (Erhöhung um 3.500 €)
 Verfügungsmittel Stadtverordnetenvorsteher, Ehrung verdienter ehrenamtlicher Mandatsträger 5.600 €
 Gästebewirtung Verkehrsschau, Bürgermeisterversammlung, etc. 11.600 €
 Präsente, Nachrufe, Blumensträuße, Trauerschalen Beisetzungen, etc. 14.600 € (Erhöhung um 2.600 €)
 Fortbildung für Mandatsträger 1.900 €
 Mitgliedsbeiträge Weisser Ring e.V., KAV Hessen e.V., Hessischer Städte- u. Gemeindebund e.V., Bürgerhilfe Bruchköbel e.V., etc. 27.600 €
 (Erhöhung um 600 €)
 Gas Fraktionshaus 1.100 € (Senkung um 1.900 €)
 Miete Fraktionshaus 2.400 €
 Telefonkosten 2.200 €
 Neu: Leasingraten für das Dienstfahrzeug des/der Bürgermeister/in 7.000 € durch Umschichtung vom Produkt 01111030

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Wartungskosten ekom21 5.900 €

Produktinformationen									
Produktbereich	01	Innere Verwaltung							verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service							Herr Dr. Wächtler
Produkt	01111020	Betreuung städtischer Gremien							

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	15.000	0	14.500	11.728,57	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	17.000	0	16.500	11.728,57	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-17.000	0	-16.500	-11.728,57	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111030	Zentrale Servicedienste	



Zentrale Servicedienste

Budgetnummer	01111030
Produkt(e)	Zentrale Servicedienste
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Einbürgerungsanträgen. Anträge auf Änderung von Vornamen (öffentlich-rechtliche Namensänderung). Amtliche Beglaubigung von Zeugnissen und Unterschriften. Beschaffung und Ausgabe von Büromaterial (Bleistifte, Briefumschläge usw.) und Inventar (Schreibtische, Bürostühle, Tischleuchten, Wasserkocher usw.). Beschaffung und Verwaltung von Fachbüchern und (Fach-) Zeitschriften. Überwachung und ggf. Änderung der Rundfunkgebühren der Stadt Bruchköbel. allgemeine Haftpflicht-, Rechtsschutz- und Unfallversicherung der Stadt Bruchköbel (Bearbeitung der Schadenfälle, An-, Ab- und Ummeldung der städtischen Dienstfahrzeuge, Aufnahme der Arbeits-/Dienstunfälle - Abwicklung mit der GVV-Kommunalversicherung bzw. der Unfallkasse Hessen).</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verwaltung der Kopiergeräte und Frankiermaschine einschl. Zahlbarmachung von Miet- und Servicegebühren, Ablesung der Zählerstände zwecks Abrechnung, Materialbestellung - Technische Durchführung und Überwachung sämtlicher amtlicher Bekanntmachungen im Verkündungsorgan - Portokosten für die gesamte Verwaltung - Durchführung und Organisation Aktenvernichtung - Buchbindung von Sitzungsunterlagen - Unterhaltung Dienstfahrzeug der Botin - Abrechnung/Ausgleichszahlung Dienstfahrzeug Bürgermeisterin - Verwaltung sämtlicher Originalverträge für die gesamte Verwaltung - Angelegenheiten der Ortsgerichte und des Schiedsmanns, Vorbereitung der Wahlen von Schöffen, Jugendschöffen und Schiedsleuten
Ziele / Bezeichnung	Umsetzung des Organisationsmanagements in der Verwaltung
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111030	Zentrale Servicedienste	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.800	2.276,60
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	1.250	83,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>2.500</u>	<u>4.050</u>	<u>2.359,60</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	562.400	479.973	439.990,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.300	12.011	13.567,16
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	211.400	229.257	186.389,01
14	66	Abschreibungen	12.400	13.190	13.143,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	664	394,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>804.200</u>	<u>735.095</u>	<u>653.484,73</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-801.700</u>	<u>-731.045</u>	<u>-651.125,13</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-801.700</u>	<u>-731.045</u>	<u>-651.125,13</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	322,09
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-322,09</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-801.700</u>	<u>-731.045</u>	<u>-651.447,22</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.500	-4.050	-2.359,60
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-804.200	-735.095	-653.806,82
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>801.700</u>	<u>731.045</u>	<u>651.447,22</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111030	Zentrale Servicedienste	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Abrechnung der Kaffeeautomaten im Rathaus und Bürgerbüro 11.600 €

Papier für alle städt. Einrichtungen 15.000 €

Büromaterial 8.500 €

Treibstoff Botenfahrzeug 1.000 € (Senkung um 1.619 €)

Kauf von kleineren Bürogegenständen 2.100 €

Instandhaltung Fahrzeuge 3.400 € (Erhöhung um 800 €)

Wartung Drucker, Trinkwasseranlage Bürgerbüro 2.900 €

Wegfall Leasingraten für das Dienstfahrzeug des/der Bürgermeister/in durch Umschichtung auf das Produkt 01111020 (Senkung um 6.000 €)

Leasingraten für Fotokopier- und Faxgeräte, Frankier- und Brieföffner Maschine in der Stadtverwaltung sowie in den Außenstellen 20.400 €

Fachliteratur, Tageszeitungen, Ergänzungslieferungen für bestehende Gesetzestexte 11.600 € (Senkung um 4.114 €)

Mieten 3.400 € (Erhöhung um 2.440 €)

Porto 48.500 €

Amtliche Bekanntmachungen 3.900 €

Versicherungen der Stadt Bruchköbel 67.900 € (Erhöhung um 400 €)

Wegfall der in 2023 erfolgten Digitalisierung sämtlicher Magistrats- und Stadtverordnetenprotokolle (Senkung um 9.000 €)

Produktinformationen									
Produktbereich	01	Innere Verwaltung							verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service							Herr Dr. Wächtler
Produkt	01111030	Zentrale Servicedienste							

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	10.000	0	30.000	5.094,99	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.000	0	30.000	5.094,99	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.300	0	1.180	1.017,98	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	11.300	0	31.180	6.112,97	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-11.300	0	-31.180	-6.112,97	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	verantwortlich:
Produkt	01111040	Personalangelegenheiten	Frau Bürgermeisterin Braun



Personalangelegenheiten

Budgetnummer	01111040
Produkt(e)	Personalangelegenheiten
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	Rechtsgrundlagen: Beamten- und Tarifrecht mit allen einschlägigen gesetzlichen oder tariflichen Bestimmungen.
	Beschreibung Leistungen:
	Personalbedarfsdeckung: Personalgewinnung und Personaleinsatz, interne und externe Stellenausschreibung, Durchführung von Einstellungsverfahren.
	Personalbetreuung: Bearbeitung von Personalvorgängen, Beratung der Fachämter und der MitarbeiterInnen in dienst-, arbeits- und personalvertretungsrechtlichen Fragen.
	Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge Abrechnung von Reisekosten Bearbeitung von Beihilfeangelegenheiten Arbeitssicherheit
Ziele / Bezeichnung	Gewinnung von qualifiziertem Personal und die ordnungsgemäße Bearbeitung der Personalvorgänge.
Verantwortlich	Frau Bürgermeisterin Braun

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111040	Personalangelegenheiten	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	79.700	94.030	158.288,85
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	13.800	17.040	12.282,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>93.500</u>	<u>111.070</u>	<u>170.570,85</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	452.200	402.305	367.470,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.900	15.531	16.932,74
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	72.500	78.525	48.988,08
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	30.000	30.000	24.219,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>576.600</u>	<u>526.361</u>	<u>457.610,48</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-483.100</u>	<u>-415.291</u>	<u>-287.039,63</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-483.100</u>	<u>-415.291</u>	<u>-287.039,63</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-483.100</u>	<u>-415.291</u>	<u>-287.039,63</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-93.500	-111.070	-170.570,85
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-576.600	-526.361	-457.610,48
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>483.100</u>	<u>415.291</u>	<u>287.039,63</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Lohnkostenzuschüsse KCA 39.400 € (Senkung um 6.230 €)

Erstattungen von Mitarbeiter für das Jobticket und neu Jobrad 40.300 € (Senkung um 8.100 € durch Wegfall Eigenanteil Jobticket)

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Zuschüsse für begleitende Hilfen im Arbeitsleben vom Landeswohlfahrtsverband 13.800 € (Senkung um 3.240 €)

Produktinformationen			verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111040	Personalangelegenheiten	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Corona bedingte Arbeitsschutzmittel 0 € (Senkung um 8.000 €)

Leasingraten Jobrad 42.300 € (Erhöhung um 2.650 €)

Lizenzen und Nutzungsgebühren u.a. für das Programm Bewerbermanagement 7.800 €

Aufwendungen für Sachverständige und Rechtsanwälte 8.600 €

externer Datenschutzbeauftragter 12.500 €

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Wartungskosten ekom21 für Programme Personalservice 30.000 €

Produktinformationen								
Produktbereich	01	Innere Verwaltung						verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service						Frau Bürgermeisterin Braun
Produkt	01111040	Personalangelegenheiten						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.200	0	1.120	930,72	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	1.200	0	1.120	930,72	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-1.200	0	-1.120	-930,72	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	verantwortlich:
Produkt	01111050	Personalförderung	Frau Bürgermeisterin Braun



Personalförderung

Budgetnummer	01111050
Produkt(e)	Personalförderung
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	Rechtsgrundlagen: Beamten- und Tarifrecht mit allen einschlägigen gesetzlichen oder tariflichen Bestimmungen.
	Beschreibung Leistungen: Fort- und Weiterbildung der Bediensteten. Ausbildung und Begleitung der Nachwuchskräfte.
Ziele / Bezeichnung	Optimierung Personaleinsatz und Fortbildung des Personals.
Verantwortlich	Frau Bürgermeisterin Braun

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111050	Personalförderung	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen *	17.200	17.375	7.738,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	75.300	56.800	36.573,75
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	3.800	3.650	3.535,17
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	96.300	77.825	47.847,43
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-96.300	-77.825	-47.847,43
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-96.300	-77.825	-47.847,43
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-96.300	-77.825	-47.847,43
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-96.300	-77.825	-47.847,43
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	96.300	77.825	47.847,43
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	0	0	0,00

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

Ausbildungskosten VFA 17.000 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung einschließlich der diesbezüglich anfallenden Reisekosten für die gesamte Verwaltung (ohne Kitas) 75.300 € (Erhöhung um 18.500 € durch Civento-Schulung und Personalratsschulungen)

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	verantwortlich:
Produkt	01111050	Personalförderung	Frau Bürgermeisterin Braun

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

u.a. für Verbandsumlage Hess. Verwaltungsschulverband 3.800 €

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111060	Öffentlichkeitsarbeit	



Öffentlichkeitsarbeit

Budgetnummer	01111060
Produkt(e)	Öffentlichkeitsarbeit
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> -Begleitung und Darstellung großer Bauprojekte in der Öffentlichkeit über alle Medien hinweg -Erstellung Magazin Stadtinfo -Organisation und Durchführung von Pressekonferenzen zu bestimmten Themen, dazu auch Sichtung der regionalen Presse Print und Online. -Darstellung der Arbeit aller Fachbereiche in der Öffentlichkeit, dazu enge Zusammenarbeit mit allen Fachbereichsleitern und Abteilungen. -Content-Erstellung für das Intranet -Einstellen von Fotos in die Bilddatenbank -Unterstützung des Stadtmarketings bei öffentlichen Veranstaltungen durch dazugehörige Pressearbeit. -Pflege der Kommunikation mit allen kommunalen Akteuren wie Vereinen und Institutionen. -Unterstützung der Bürgermeisterin bei der Förderung der lokalen Wirtschaft durch Firmenbesuche mit anschließender Berichterstattung. -Organisation, Durchführung und Nachbereitung einer Dialogtour der Bürgermeisterin durch alle Ortsteile. -Begleitung der Bürgermeisterin und der Fachbereiche bei öffentlichkeitswirksamen Terminen zwecks Berichterstattung. -Beratung der Fachbereiche in Sachen externer Kommunikation. -Erstellung, Lektorat und Organisation weiterer, ereignisbezogener Veröffentlichungen der Stadt
Ziele / Bezeichnung	Wirksame Verbreitung von Information aus allen Fachbereichen für Bürgerinnen und Bürger über das Verwaltungshandeln. Verständliche Darstellung der Arbeit der kommunalen Entscheider und Akteure sowie der Vorgänge in der Verwaltung, damit diese in der Öffentlichkeit wahrgenommen werden. Verständnis schaffen für die Maßnahmen der Verwaltung. Einen Dialog mit den Bürgern anstoßen und fördern, um die Demokratie zu stärken. Bekanntmachen von städtischen Veranstaltungen in der Öffentlichkeit. Positive Darstellung und Positionierung der Verwaltung als attraktiver

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	verantwortlich:
Produkt	01111060	Öffentlichkeitsarbeit	Frau Bürgermeisterin Braun

Arbeitgeber zur Gewinnung von Fachkräften.

Im Jahr 2024 stehen zwei Gastronomieprojekte, Projekt Gesundheitszentrum, Baustelle Kinzigheimer Weg und Weiterbau Innenstadt an. Dazu ggfs. auch Planung und Durchführung von Informationsveranstaltungen für Bürger und Pressekonferenzen für Medien. Organisation und Durchführung der Sportlerehrung 2024.

Verantwortlich

Frau Bürgermeisterin Braun

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111060	Öffentlichkeitsarbeit	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	67.500	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	19.900	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	87.400	0	0,00
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-87.400	0	0,00
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-87.400	0	0,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-87.400	0	0,00
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	0	0	0,00
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-87.400	0	0,00

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Neu (Kosten wurden in der Vergangenheit über das Produkt Stadtmarketing abgebildet):
Druckkosten für Stadtinfo, Flyer, Broschüren etc. 8.700 €
Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 10.700 €

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111070	Finanzmanagement	



Finanzmanagement

Budgetnummer	01111070
Produkt(e)	Finanzmanagement
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Abstimmung der Wirtschaftspläne und sonstigen Daten der Beteiligungen mit der Haushalts- und mittelfristigen Finanzplanung der Kommune. Interessenabstimmung von Kommune und Beteiligungen Auftragsgrundlage. Ziele: Sicherung der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung. Zeitnahe Bereitstellung erforderlicher Entscheidungsgrundlagen für die Steuerung. Sicherstellung der Zielerreichung und Überwachung der Umsetzung von Vorgaben der Steuerung. Minimierung der Steuerschuld. Erhalt der Vermögenswerte Auswahl der Betriebs- und Rechtsform, in der die jeweiligen kommunalen Aufgaben optimal wahrgenommen werden.</p> <p>Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushaltsplans einschließlich aller Bestandteile und Anlagen. Aufstellung des Jahresabschlusses einschließlich aller Anlagen. Beratung der Geschäftsbereiche betreffend Haushaltsvollzug. Haushalts- und finanzwirtschaftliche Analysen. Angelegenheiten des kommunalen Finanzausgleichs. Gewährung und Verwaltung von Darlehen, Rücklagenwirtschaft, Rückstellungen, Kreditmanagement, Schuldenverwaltung, Übernahme und Verwaltung von Bürgschaften, Finanz- und Schuldenstatistiken, Überwachung im Zusammenhang mit der Abwicklung von Spenden, Aufbereitung, Prüfung, Abwicklung steuerlich relevanter Vorgänge und Erarbeitung der Steuererklärungen, Auftragsgrundlage HGO, GemHVO. Ziele: Schaffung von Planbarkeit und Stärkung der Eigenverantwortung und Verbesserung der Eigeninitiative der Produktverantwortlichen, Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung, Sicherstellung bedarfsgerechter und wirtschaftlicher Investitionen, langfristige Liquiditätssicherung, wirtschaftliche und rechtmäßige Abwicklung von Geld- und Sachspenden.</p>
Ziele / Bezeichnung	<p>Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushalts, insbesondere das Ziel, den Ausgleich des Haushaltes im Jahr 2023 und der Folgejahre zu erreichen. Überwachung des Haushaltsvollzugs. Aufbau und Weiterführung der KLR, von Produktplänen und eines betriebswirtschaftlich orientierten Berichtswesens. Verarbeitung und Auswertung von Leistungs- und Betriebsdaten. Operatives Controlling durch Abweichungsanalysen, Informationsauswertungen und Steuerungsempfehlungen. Aufbau eines TCMS in Bezug auf die Umsetzung des § 2b Umsatzsteuergesetz. Mitwirkung bei der Umsetzung des OZG und bei der Einführung eines Vertragsmanagement. Einführung von detaillierteren Zielen und Kennzahlen in den wesentlichen Produkten ab dem Jahr 2025.</p>
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111070	Finanzmanagement	

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	500	500	230.642,40
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>230.642,40</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	624.200	490.232	478.102,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.900	34.126	45.498,06
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	25.200	28.040	4.251,12
14	66	Abschreibungen	3.800	0	1.904,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>703.100</u>	<u>552.398</u>	<u>529.755,44</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-702.600</u>	<u>-551.898</u>	<u>-299.113,04</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-702.600</u>	<u>-551.898</u>	<u>-299.113,04</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-702.600</u>	<u>-551.898</u>	<u>-299.113,04</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-500	-500	-230.642,40
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-703.100	-552.398	-529.755,44
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>702.600</u>	<u>551.898</u>	<u>299.113,04</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

Beihilfeleistungen der Beamten 500 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Externe Beratung, Steuerberatung, etc. 14.600 € (Senkung um 2.860 €)

Nutzungsgebühr digitale Haushaltsdaten 1.400 €

Wartungskosten Software (IDEA und sws.pro) für TaxCompliance 8.400 €

Produktinformationen								
Produktbereich	01	Innere Verwaltung						verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service						Herr Brede
Produkt	01111070	Finanzmanagement						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	11.424,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	11.424,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.200	0	4.180	3.062,85	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	4.200	0	4.180	14.486,85	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-4.200	0	-4.180	-14.486,85	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	



Durchführung von Kassenangelegenheiten

Budgetnummer	01111080
Produkt(e)	Durchführung von Kassenangelegenheiten
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs. Wirtschaftliche und termingerechte Verwaltung der Kassenmittel, Liquiditätsplanung, Buchführung aller Einnahmen und Ausgaben in zeitlicher und sachlicher Ordnung, kassenmäßiger Abschluss, Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen, Verfahrensregelungen verwaltungsmäßiger, organisatorischer und EDV-technischer Art im Kassen- und Rechnungswesen für die gesamte Verwaltung. Sicherstellung einer wirtschaftlichen Abwicklung sämtlicher Zahlungs- und Buchungsvorgänge: Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen nach Eingang der angeordneten Belege. Sichere und wirtschaftliche Abwicklung der Einnahmen. Sichere und wirtschaftliche Anlage nicht benötigter Kassenmittel bei bedarfsgerechter Verfügbarkeit. Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Aufnahme von Liquiditätskrediten. Ausgleich der Forderungen durch präventive Maßnahmen und durch ein wirtschaftliches Mahnwesen. Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen.
Ziele / Bezeichnung	Termingerechte Fertigstellung des Jahresabschlusses 2023. Optimierung des Eingangs von digitalen Rechnungen. Einführung von E- Payment bei digitalen Dienstleistungen im Rahmen vom OZG.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	482,36
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	482,36
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	203.200	175.995	182.625,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	77.400	79.186	24.681,76
14	66	Abschreibungen	500	430	271,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	281.100	255.611	207.578,12
20		Verwaltungsergebnis	-281.100	-255.611	-207.095,76
21	56-57	Finanzerträge *	32.000	29.000	30.472,38
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	32.000	29.000	30.472,38
24		Ordentliches Ergebnis	-249.100	-226.611	-176.623,38
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-249.100	-226.611	-176.623,38
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-32.000	-29.000	-30.948,74
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-281.100	-255.611	-207.572,12
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	249.100	226.611	176.623,38
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Wartungskosten Top Cash und elektronische Zahlungssysteme 6.600 €

Gebühren für die Prüfungstätigkeit des Rechnungsprüfungsamtes des Main-Kinzig-Kreises für die Jahresabschlüsse 38.800 € (Senkung um 7.760 €)

Kosten für Kontoauszugsgebühren, Überweisungsvordrucke, Transaktionskosten EC Terminals 17.500 € (Erhöhung um 6.571 € durch Einführung von Bankgebühren auf den Zahlungsverkehr)

Verwaltungskostenanteil an die Vollstreckungsbehörde des Main-Kinzig-Kreises bezüglich der Zwangsvollstreckung, Vollstreckungskosten für fruchtlose Pfändungen, sowie Kosten der Sicherungshypothesen für Amtsgericht 14.100 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	

Erläuterungen zu 21 Finanzerträge

Säumniszuschläge 25.000 € (Erhöhung um 3.000 €)

Mahngebühren 7.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111100	Facility Management	



Facility Management

Budgetnummer	01111100
Produkt(e)	Facility Management
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Wirtschaftliche und werterhaltende Nutzung und Verwaltung städtischer Liegenschaften. Unter Facility Management wird ein unternehmerischer Prozess verstanden, der durch die Integration von Planung, Kontrolle und Bewirtschaftung bei städtischen Gebäuden, Anlagen und Einrichtungen eine verbesserte Nutzungsflexibilität und Kapitalrentabilität zum Ziel hat. Im Verwaltungsaufbau bildet der Produktbereich Facility Management eine zentrale Stelle, die die Rolle eines Eigentümers und die Steuerung der Gebäudewirtschaft übernimmt.</p>
Ziele / Bezeichnung	<p>Das Ziel des zentralen Gebäudemanagements ist darauf ausgerichtet, Nutzungsintensität, Ertragsfähigkeit und Kostentransparenz der städtischen Immobilien zu sichern oder zu erhöhen.</p>
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111100	Facility Management	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.515,06
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.200	1.140	1.136,84
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>1.200</u>	<u>1.140</u>	<u>3.651,90</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	998.500	828.418	736.441,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.700	3.727	3.848,35
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	84.100	94.535	74.371,68
14	66	Abschreibungen	8.600	4.970	3.061,48
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.300	2.000	5.627,68
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.099.200</u>	<u>933.650</u>	<u>823.350,50</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-1.098.000</u>	<u>-932.510</u>	<u>-819.698,60</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.098.000</u>	<u>-932.510</u>	<u>-819.698,60</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	3.460,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.460,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.098.000</u>	<u>-932.510</u>	<u>-816.238,60</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.200	-1.140	16.806,21
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.099.200	-933.650	-735.467,90
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>1.098.000</u>	<u>932.510</u>	<u>752.274,11</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-63.964,49</u>

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111100	Facility Management	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Reinigungsmittel 9.700 €

Handtuchpapier, Müllbeutel, Einkauf von Schlüsselrohlingen, Schlüsselnachbestellungen 12.600 € (Erhöhung um 1.930 €)

Abfallentsorgung 1.600 €

Telefonkosten 24.300 € (Senkung um 14.700 €)

Elektronikversicherung für alle Liegenschaften 2.100 €

Treibstoff Hausmeisterfahrzeuge 3.400 €

Instandhaltung von Kfz. 3.900 €

Kfz-Versicherung 2.300 €

Gas Jahnstr. 5: 4.000 € (Senkung um 2.000 €)

Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge 2.200 € (Erhöhung um 1.880 € durch Umschichtung vom Produkt Bauhof)

Neu: Lizenz für Auftragsmanagement Liegenschaftsverwaltung 3.400 €

Erläuterungen zu 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Grundsteuer 300 € (Senkung um 700 €)

KFZ Steuer 1.000 €

Produktinformationen									
Produktbereich	01	Innere Verwaltung							verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service							Herr Brede
Produkt	01111100	Facility Management							

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	3.460,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	3.460,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	3.460,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	39.000	0	39.000	5.043,23	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	39.000	0	39.000	5.043,23	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.000	0	1.000	729,68	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	40.000	0	40.000	5.772,91	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-40.000	0	-40.000	-2.312,91	0,00	0,00	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111101	Stadthaus Bruchköbel	



Stadthaus Bruchköbel

Budgetnummer	01111101
Produkt(e)	Stadthaus Bruchköbel
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Das Stadthaus vereint als multifunktionales Gebäude mehrere Funktionen unter einem Dach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Verwaltungsräume (Produkt 01111101) - Gaststätte und Veranstaltungsräume (Produkt 15573170) - Tiefgarage (Produkt 12546010) <p>Die nicht zu trennenden Allgemeinkosten sowie die Aufwendungen der Verwaltungsräume werden in diesem Produkt abgebildet.</p>
Ziele / Bezeichnung	Ziel ist eine optimale Bewirtschaftung und Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der Technik.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111101	Stadthaus Bruchköbel	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	10.000	13.500	9.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	3.000	3.000	1.018,48
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>13.000</u>	<u>16.500</u>	<u>10.018,48</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	341.000	383.090	172.121,35
14	66	Abschreibungen	346.900	730.250	212.737,23
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen *	28.000	25.000	1.012,88
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>715.900</u>	<u>1.138.340</u>	<u>385.871,46</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-702.900</u>	<u>-1.121.840</u>	<u>-375.852,98</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-702.900</u>	<u>-1.121.840</u>	<u>-375.852,98</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-702.900</u>	<u>-1.121.840</u>	<u>-375.852,98</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.804	2.761	34.835,42
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.500	-530.717	70.168,98
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>3.304</u>	<u>533.478</u>	<u>-35.333,56</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-699.596</u>	<u>-588.362</u>	<u>-411.186,54</u>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Mieteinnahme Stadtmarketing GmbH 10.000 € (Senkung um 3.500 €)

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge
Einspeisungsvergütung Photovoltaikanlage 3.000 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111101	Stadthaus Bruchköbel	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 80.000 € (Senkung um 13.500 €)

Gas 39.800 € (Senkung um 20.200 €)

Wasser/Abwasser 10.700 € (Senkung um 10.640 € durch Anpassung an den tatsächlichen Verbrauch)

Materialaufwand 16.500 €

Instandhaltung 23.600 €

Wartungskosten 99.500 €

Fremdentsorgung 9.100 € (Erhöhung um 3.280 €)

Fremdreinigung 34.000 € (Erhöhung um 1.500 €)

Telefon 1.900 €

Gebäudeversicherung 19.400 €

Erläuterungen zu 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Grundsteuer 28.000 €

Produktinformationen								
Produktbereich	01	Innere Verwaltung						verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service						Herr Brede
Produkt	01111101	Stadthaus Bruchköbel						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.000	0	20.000	2.013,39	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	20.000	2.013,39	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.000	0	20.000	2.013,39	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.000	0	-20.000	-2.013,39	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	verantwortlich:
Produkt	01111110	Personalvertretung	Frau Bürgermeisterin Braun



Personalvertretung

Budgetnummer	01111110
Produkt(e)	Personalvertretung
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	Wahrnehmung und Vertretung aller Rechte und Pflichten, die aus den Beschäftigungsverhältnissen mit der Stadt Bruchköbel hervorgehen.
Verantwortlich	Frau Bürgermeisterin Braun

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111110	Personalvertretung	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.500	70.681	34.411,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	1.000	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	73.400	71.681	34.411,95
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-73.400	-71.681	-34.411,95
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-73.400	-71.681	-34.411,95
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-73.400	-71.681	-34.411,95
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.521	2.178	2.842,83
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	151.715	41.744	120.776,92
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-150.194	-39.566	-117.934,09
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-223.594	-111.247	-152.346,04

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Krämer
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111130	Frauenförderung nach § 4b HGO	



Frauenförderung nach § 4b HGO

Budgetnummer	01111130
Produkt(e)	Frauenförderung nach § 4b HGO
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Umsetzung Artikel 3 Absatz 2 des Grundgesetzes -Männer und Frauen sind gleichberechtigt-, der Staat fördert die tatsächliche Durchsetzung der Gleichberechtigung und wirkt auf die Beseitigung bestehender Nachteile hin. Umsetzung § 4b HGO Gleichberechtigung von Frauen und Männern. Als Bestandteil der Kommunalverwaltung ist das Frauenreferat zuständig für alle in Bruchköbel ansässigen Bürgerinnen. Die Arbeit richtet sich vorrangig an alle in Bruchköbel lebenden Frauen und Mädchen. Regelmäßige Sprechzeiten. Berufliche Förderung und Bildung von Frauen teils in Kooperation mit Bildungsträgern, Organisationen und den Volkshochschulen, durch Weiterbildungsseminare und Fortbildungskurse. Kooperationen mit anderen Frauenbeauftragten und größeren Frauenverbänden im MKK. Die Arbeitsfelder des kommunalen Frauenreferates können grob wie folgt umrissen werden:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Frauen im Erwerbsleben -Frauen in der Berufsausbildung -Frauen in Familie und Partnerschaft -Frauen und Gewalt -Frauen und soziale Sicherung -Ältere Frauen -Migrantinnen -Kultur, Koordination und Vernetzung -Regelmäßige Berichterstattung und Öffentlichkeitsarbeit.
Ziele / Bezeichnung	<p>Abbau von Gleichstellungsdefiziten im örtlichen Lebensumfeld. Veränderung von äußeren Bedingungen zur Verbesserung der Situation von Frauen in allen Lebensbereichen. Interessen von Mädchen und Frauen in allen Bereichen dauerhaft zu implementieren. Strukturelle Mängel, soziale Ungleichheiten zu beseitigen und nicht als privates Problem zu verstehen oder zu deuten. Politik im Interesse von Mädchen und Frauen ins öffentliche Bewusstsein zu rücken. Institutionalisierte Mädchen- und Frauenpolitik zu sichern und zu vertiefen.</p>
Verantwortlich	Frau Krämer

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Krämer
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111130	Frauenförderung nach § 4b HGO	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	76.400	70.627	71.410,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.000	10.296	7.665,60
14	66	Abschreibungen	200	200	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>89.600</u>	<u>81.123</u>	<u>79.076,46</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-89.600</u>	<u>-81.123</u>	<u>-79.076,46</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-89.600</u>	<u>-81.123</u>	<u>-79.076,46</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-89.600</u>	<u>-81.123</u>	<u>-79.076,46</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	297	434	605,36
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-33.443	-30.146	-31.088,28
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>33.740</u>	<u>30.580</u>	<u>31.693,64</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-55.860</u>	<u>-50.543</u>	<u>-47.382,82</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mobiles Beratungskonzept "Stadtteil-Mütter", Einrichtung eines "Mutter-Kind-Kultur-Kreis" etc. 7.800 €

Fortführung der in 2023 begonnenen Konzepte im Rahmen der Frauenarbeit (z.B. Honorare für Vorträge) 1.900 € (Erhöhung um 900 €)

Gästebewirtung bei Veranstaltungen 1.200 €

Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen 1.900 € (Erhöhung um 1.835 €)

Produktinformationen									
Produktbereich	01	Innere Verwaltung							verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service							Frau Krämer
Produkt	01111130	Frauenförderung nach § 4b HGO							

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-1.000	0	-1.000	0,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111150	IT, Digitalisierung und Technik	



IT, Digitalisierung und Technik

Budgetnummer	01111150
Produkt(e)	IT, Digitalisierung und Technik
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	Planung, Realisierung und Betreuung von IT-Systemen (Netzwerkbetreuung) Vernetzung räumlich getrennter Standorte (Kindergärten, Bauhof usw.) IT-Sicherheit Betrieb und Unterhaltung des zentralen IT-Netzes. Betreuung der Telekommunikationsanlage. Beschaffung, Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software. Beratung und Betreuung der Anwender, Hotline, Störungsbeseitigung, Updates der einzelnen Software bzw. der verschiedenen Verfahren.
Ziele / Bezeichnung	Wirtschaftlich zeitnahes System- und Netzmanagement für alle Rechnerebenen. Wirtschaftlich zeitnahe Bereitstellung und Pflege der IT-Verfahren. Bedarfsgerechte Beratung und Betreuung der Anwender. Umsetzung OZG und Verwaltungsdigitalisierung.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111150	IT, Digitalisierung und Technik	

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	14.400	32.700	21.379,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>14.400</u>	<u>32.700</u>	<u>21.379,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	397.800	256.483	234.008,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	276.600	235.364	225.047,54
14	66	Abschreibungen	247.000	287.470	211.768,23
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	75.000	50.000	37.054,54
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	90,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>996.400</u>	<u>829.317</u>	<u>707.969,07</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-982.000</u>	<u>-796.617</u>	<u>-686.590,07</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-982.000</u>	<u>-796.617</u>	<u>-686.590,07</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-982.000</u>	<u>-796.617</u>	<u>-686.590,07</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-14.400	-32.700	-21.379,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-996.400	-829.317	-707.969,07
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>982.000</u>	<u>796.617</u>	<u>686.590,07</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Toner und Tintenpatronen für sämtliche Drucker und andere Büromaterialien für alle städt. Einrichtungen 11.300 €

Hardwareaustausch bei Defekt oder entstandener Notwendigkeit 22.600 €

Wartungs- und Servicekosten sämtlicher Fremdanwendungen (Anmerkung: Fremdanwendungen werden grundsätzlich jeweils nur in Verbindung mit s.g. Pflegeverträgen angeboten) 151.300 € (Erhöhung um 30.050 €)

Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen und Konzessionen 39.800 € (Erhöhung um 15.550 €)

Kosten für externe Dienstleister 39.800 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111150	IT, Digitalisierung und Technik	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Leistungsabrechnung der ekom21 für kommunale Fachanwendungen, OZG 75.000 € (Erhöhung um 25.000 € durch Digitalisierung und Einführung OZG für Bürgerdienste)

Produktinformationen								
Produktbereich	01	Innere Verwaltung						verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service						Herr Brede
Produkt	01111150	IT, Digitalisierung und Technik						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	36.000	43.200,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	36.000	43.200,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	36.000	43.200,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	165.000	0	158.500	189.740,01	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	165.000	0	158.500	189.740,01	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	165.000	0	158.500	189.740,01	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-165.000	0	-122.500	-146.540,01	0,00	0,00	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Waitz
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111170	Bauhof und Fuhrpark	



Bauhof und Fuhrpark

Budgetnummer	01111170
Produkt(e)	Bauhof und Fuhrpark
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Produktbereiche: Gebäudeunterhaltung und -pflege, Straßenunterhaltung und Stadtreinigung, Winterdienst, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Transporte, Friedhöfe, Öffentliche Grünflächen, Sport- und Freizeitanlagen, Wirtschaftliche Betriebe, Spielplatzwesen, Vereinsförderung, Traditionsveranstaltungen und Märkte, Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit, Fuhrpark.</p> <p>Das Produkt Bauhof und Fuhrpark umfasst die o.g. Produktbereiche, für die die Mitarbeiter Leistungen erbringen. Die für die Leistungserbringung benötigten Fahrzeuge, Maschinen und Gerätschaften werden dazu im Bauhof bzw. Fuhrpark vorgehalten, gewartet und repariert. Dazu gehört auch die Überwachung der regelmäßigen Sicherheitsüberprüfungen an Fahrzeugen und Gerätschaften gemäß den individuellen Prüfintervalen.</p> <p>Ausübung der Verkehrssicherungspflicht auf Spielplätzen, in öffentlichen Anlagen und im öffentlichen Verkehrsraum. Durchführung von Transportarbeiten.</p>
Ziele / Bezeichnung	Schaffung und Erhaltung eines attraktiven Lebensumfeldes in einer wachsenden Kommune unter Berücksichtigung gesetzlicher und anderer Vorgaben. Unterstützung der Verwaltung durch die Erbringung von diversen Dienstleistungen, insbesondere durch schnelle Verfügbarkeit der Mitarbeiter im Bedarfsfall.
Verantwortlich	Herr Waitz

Produktinformationen	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Waitz
Produktbereich	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produktgruppe	01111170	Bauhof und Fuhrpark	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.500	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>1.500</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.050.800	1.890.314	1.959.748,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	251.200	293.357	197.350,19
14	66	Abschreibungen	159.500	121.410	115.528,38
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen *	7.700	7.379	7.051,92
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>2.469.200</u>	<u>2.312.460</u>	<u>2.279.679,20</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-2.467.700</u>	<u>-2.312.460</u>	<u>-2.279.679,20</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-2.467.700</u>	<u>-2.312.460</u>	<u>-2.279.679,20</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	7.930,89
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.930,89</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.467.700</u>	<u>-2.312.460</u>	<u>-2.271.748,31</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.632	3.774	5.194,58
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-2.018.376	-1.789.015	-1.845.377,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>2.020.008</u>	<u>1.792.789</u>	<u>1.850.571,58</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-447.692</u>	<u>-519.671</u>	<u>-421.176,73</u>

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Waitz
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111170	Bauhof und Fuhrpark	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hilfsstoffe 5.500 €

Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge 17.500 €

Treibstoffe Fahrzeuge/Maschinen 65.100 €

Kosten für die Beschaffung von Ersatz- und Verschleißteilen für Fahrzeuge, Maschinen und Geräte, welche in der Werkstatt des Bauhofes repariert werden 18.800 €

Mittel für eine betriebsintegrierte Beschäftigungsmaßnahme auf dem Bauhof 11.700 €

Reparatur Fahrzeuge 27.600 €

Kfz-Versicherungsbeiträge 21.300 €

Strom 7.600 €

Gas 20.900 € (Senkung um 10.600 €)

Wasser/Abwasser 5.800 €

Fremdreinigung 11.300 €

Telefonkosten 2.900 €

Gebäudeversicherung 3.400 €

Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen 2.000 €

Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen 1.000 € (Senkung um 30.525 €)

Wartungskosten 3.500 €

Berufsbekleidung 4.900 €

Neu: Anmietung von Fahrzeugen und Gerätschaften 11.600 €

Erläuterungen zu 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

KFZ Steuer 4.800 €

Grundsteuer 2.900 €

Produktinformationen								
Produktbereich	01	Innere Verwaltung						verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service						Herr Waitz
Produkt	01111170	Bauhof und Fuhrpark						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	11.600	7.930,89	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	11.600	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	7.930,89	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	11.600	7.930,89	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	120.000	0	213.000	163.430,93	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	120.000	0	213.000	163.430,93	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	120.000	0	213.000	163.430,93	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-120.000	0	-201.400	-155.500,04	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111180	Bauverwaltung	



Bauverwaltung

Budgetnummer	01111180
Produkt(e)	Bauverwaltung
Produktbereich(e)	Innere Verwaltung
Produktbeschreibung	<p>Das Produkt deckt alle personellen Leistungen im Zusammenhang mit den baulichen Leistungen und Lieferungen aller städtischen Liegenschaften ab. Diese Vorgänge beinhalten im Einzelnen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Anpassung der bestehenden Gebäude und Anlagen an den aktuellen Bedarf der Nutzer - Bauliche Ertüchtigung des Bestands im Hinblick auf Brandschutz, Sicherheit und Wärmeschutz - Erhaltung der baulichen Substanz und ihre Erneuerung - Überprüfung der Wartungsverträge, Überwachung der Wartungsarbeiten - Anpassung von Heizungs-, Lüftungs-, Sanitär- und Elektroanlagen an den Bedarf der Nutzer - Bauliche Ertüchtigung der Haustechnik der Bestandsgebäude im Hinblick auf den aktuellen Stand der Technologie - Wartung und Instandhaltung der technischen Anlagen - Anlagenkontrolle - Beseitigung von Schäden durch Vandalismus <p>Alle zuordenbare Sachaufwendungen für diese Vorgänge, sind den einzelnen Produkten zugeordnet.</p> <p>Weiterhin ist die Grundstücksverwaltung hier mit inbegriffen. Darunter fällt der An- und Verkauf, sowie der Tausch von Grundstücken. Umlegungsverfahren bei der Entwicklung von Neubaugebieten. Überprüfung und ggf. Ausübung des Vorkaufsrechts.</p>
Ziele / Bezeichnung	Sicherstellung einer geordneten Verwaltung im Baubereich. Schaffung und Erhaltung von öffentlichen und städtischen Gebäuden.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt	01111180	Bauverwaltung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.130,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.600	0	4.596,99
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>7.100</u>	<u>2.500</u>	<u>6.726,99</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	490.800	474.062	334.591,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	37.200	36.370	63.387,09
14	66	Abschreibungen	10.200	10.480	10.488,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen *	6.100	5.500	5.755,84
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>544.300</u>	<u>526.412</u>	<u>414.222,57</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-537.200</u>	<u>-523.912</u>	<u>-407.495,58</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-537.200</u>	<u>-523.912</u>	<u>-407.495,58</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-537.200</u>	<u>-523.912</u>	<u>-407.495,58</u>
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	46.142	38.200	49.608,31
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-43.418	-71.123	-64.080,77
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>89.560</u>	<u>109.323</u>	<u>113.689,08</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-447.640</u>	<u>-414.589</u>	<u>-293.806,50</u>

2024

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	01111180	Bauverwaltung	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Treibstoffe 2.100 €

Reparatur Dienstfahrzeuge 2.300 €

Digitalisierung Bauakten 14.600 €

Pflege und Wartung von Software 9.700 €

Pachten diverse Grundstücke 1.300 €

KFZ-Versicherungsbeiträge 2.000 €

Telefonkosten 2.100 €

Neu: Gebühren für Bearbeitung von Grundstückangelegenheiten 1.900 € (z.B. digitale Einsicht Grundbuch, Eintragung von Dienstbarkeiten)

Erläuterungen zu 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Grundsteuer 5.500 €

Kfz-Steuer 600 €

Produktinformationen								
Produktbereich	01	Innere Verwaltung						verantwortlich:
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service						Herr Schutt
Produkt	01111180	Bauverwaltung						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	150.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	150.000	0	100.000	0,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-150.000	0	-100.000	0,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02121	Statistik und Wahlen	
Produkt	02121010	Organisation von Wahlen	



Organisation von Wahlen

Budgetnummer	02121010
Produkt(e)	Organisation von Wahlen
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	Zur Organisation von Wahlen - Europawahlen, Bundestagswahlen, Landtagswahlen, Kommunalwahlen, Direktwahlen zum Landrat und zum Bürgermeister, Seniorenbeiratswahl, Ausländerbeiratswahl - sowie Volks- und Bürgerentscheide sind je nach Wahl verschiedene Aufgaben zu erledigen. Insbesondere sind Wahlausschüsse und Wahlvorstände zu berufen, Amtliche Bekanntmachungen herauszugeben, gesetzlich vorgegebene Fristen zu überwachen, Stimmzettel vorzubereiten, die Durchführung der Briefwahl zu ermöglichen, das Wählerverzeichnis zu pflegen, Schulungen und Sitzungen vorzubereiten und durchzuführen, die Wahlhandlung an den Wahltagen zu begleiten, die Wahlergebnisse zu sammeln und festzustellen, die Wahlunterlagen für die Abgabe beim Kreiswahlleiter zu sortieren und zusammenzustellen, die Aufbewahrung und Vernichtung der Wahlunterlagen nach den gesetzlichen Fristen sicherzustellen.
Ziele / Bezeichnung	Ornungsgemäße Abwicklung von Wahlen und Bürger- sowie Volksentscheiden. In 2023 wurde die Landratswahl sowie die Landtagswahl abgewickelt. Die Europawahl sowie die Seniorenbeiratswahl werden im Jahr 2024 stattfinden.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	02121	Statistik und Wahlen	
Produktgruppe	02121010	Organisation von Wahlen	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen *	8.000	8.000	10.306,85
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	8.000	8.000	10.306,85
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	35.700	29.300	184,50
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	7.800	11.800	3.733,41
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	43.500	41.100	3.917,91
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-35.500	-33.100	6.388,94
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-35.500	-33.100	6.388,94
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-35.500	-33.100	6.388,94
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	9.428	9.341	9.885,69
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	108.249	92.977	82.892,45
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-98.821	-83.636	-73.006,76
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-134.321	-116.736	-66.617,82

Erläuterungen zu 3 Kostensersatzleistungen und -erstattungen

Erstattung von Wahlkosten 8.000 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sitzungsgeld für Wahlvorstände und Wahlausschussmitglieder, Erfrischungsgeld für Wahlvorstände 23.000 € (Senkung um 4.500 €)

Aufwendungen für Bewirtungen Wahlvorstände 300 € (Senkung um 600 €)

Neu: Seniorenbeiratswahl 11.600 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02121	Statistik und Wahlen	
Produkt	02121010	Organisation von Wahlen	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Bereitstellung ekom21 für das Programm "Wahlen" 7.800 € (Senkung um 4.000 €)

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02121	Statistik und Wahlen	
Produkt	02121100	Standesamtliche Beurkundungen	



Standesamtliche Beurkundungen

Budgetnummer	02121100
Produkt(e)	Standesamtliche Beurkundungen
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	Beratung der Bürger in allen Standesamtsfragen - Anmeldungen von Eheschließungen/Lebenspartnerschaften (Deutsche und Ausländer). Beurkundung von Geburten und Sterbefällen. Fortführung der Personenstandsregister und Ausstellung von Urkunden und Bescheinigungen. Ausstellung von Eheschließungszeugnissen. Anerkennung und Prüfung von ausländischen Entscheidungen (Eheschließungen, Scheidungen, Adoptionen, Leihmutterchaften). Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennungen. Erklärungen nach dem Bundesvertriebenengesetz (z.B. Ablegen von Vatersnamen). Erklärungen zum Namen nach dem Personenstandsgesetz (Ehename, Voranstellung/Anfügung von Namen, Wiederannahme eines früheren Namens, Einbenennungen). Entgegennahme, Prüfung und Beurkundung von Anträgen auf nachträgliche Registrierung von Geburten. Eheschließungen und Sterbefällen von Deutschen im Ausland. Unterweisung der Auszubildenden und Ausbildung von Nachwuchsstandesbeamten. Beratung und Prüfung in Fragen des Staatsangehörigkeitsrechts. Kauf und Verkauf von Stammbüchern. Kauf von Bürobedarf für das Standesamt, das Ortsgericht und den Schiedsmann. Ausstattung Trauzimmer. Ausstattung Ortsgericht und Schiedsmann (Bücher, Vordrucke) - Mitgliedsbeiträge für Standesamt und Schiedsmann.
Ziele / Bezeichnung	Ornungsgemäße Beurkundung des Personenstandes und Durchführung von Eheschließungen in einem würdigen Rahmen.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	02121	Statistik und Wahlen	
Produktgruppe	02121100	Standesamtliche Beurkundungen	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	400	535,83
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	19.000	24.167,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>25.400</u>	<u>19.400</u>	<u>24.703,33</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.500	61.581	62.223,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.900	5.886	4.230,22
14	66	Abschreibungen	100	20	136,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.300	15.000	11.219,46
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>88.800</u>	<u>82.487</u>	<u>77.810,14</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-63.400</u>	<u>-63.087</u>	<u>-53.106,81</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-63.400</u>	<u>-63.087</u>	<u>-53.106,81</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-63.400</u>	<u>-63.087</u>	<u>-53.106,81</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-14.896	-11.030	-13.936,65
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-33.693	-32.250	-32.491,06
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>18.797</u>	<u>21.220</u>	<u>18.554,41</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-44.603</u>	<u>-41.867</u>	<u>-34.552,40</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kauf von Stammbüchern 500 €

Aufwandsentschädigung für den Schiedsmann (Ortsgericht) 900 €

Fachliteratur und Ergänzungslieferungen für vorhandene Gesetze für Standesamt, Ortsgerichte und Schiedsmann 700 €

Lizenzen elektronische Formulare und Bibliothek Standesamt 1.400 €

Beiträge zu Wirtschaftsverbänden 1.000 €

Neu: Gästebewirtung Kreisfachtagung Standesamt in Bruchköbel 1.000 €

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	



Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Budgetnummer	02122020
Produkt(e)	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	Das Produkt Allgemeine Ordnungsangelegenheiten umfasst Leistungen, die im Zusammenhang mit der Unterbringung obdachloser Personen entstehen; Kosten, die im Rahmen vertraglicher Schädlingsbekämpfungsmaßnahmen (Kanalnetz) anfallen, sowie steuerähnliche Abgaben an das Land Hessen (Fischereiabgabe). Gleichzeitig umfasst es Einnahmen aus Verwarnungsgeldverfahren oder Bußgeldern mit Ausnahme der Einnahmen für Verfahren im ruhenden oder fließenden Verkehr.
Ziele / Bezeichnung	Die Abwehr von Gefahren der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, insbesondere Vermeidung von Obdachlosigkeit, Rattenbekämpfung im öffentlichen Bereich. Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung oder in Einzelfällen die Wiederherstellung.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produktgruppe	02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.600	2.596	2.597,52
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.500	65.300	60.706,08
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	699,30
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>68.100</u>	<u>67.896</u>	<u>64.002,90</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	318.000	267.345	215.758,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	208.700	175.526	170.255,96
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.500	10.048	6.050,72
14	66	Abschreibungen	0	0	359,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	8.000	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen *	1.800	1.770	1.191,50
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>547.000</u>	<u>454.689</u>	<u>393.616,17</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-478.900</u>	<u>-386.793</u>	<u>-329.613,27</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-478.900</u>	<u>-386.793</u>	<u>-329.613,27</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-478.900</u>	<u>-386.793</u>	<u>-329.613,27</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-48.938	-48.708	-44.163,21
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-365.463	-300.892	-261.520,80
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>316.525</u>	<u>252.184</u>	<u>217.357,59</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-162.375</u>	<u>-134.609</u>	<u>-112.255,68</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Vertragliche Schädlingsbekämpfung im Kanalnetz 8.100 €
Lizenzen Software Gewerbeamt 1.000 €

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Neu: Kosten ekom21 für Fis21 und Migew21 8.000 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	

Erläuterungen zu 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Fischereiabgabe an das Hessische Competence Center 1.800 €

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produktgruppe	02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	
Produkt			

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.500	0	3.850	2.202,52	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	3.500	0	3.850	2.202,52	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-3.500	0	-3.850	-2.202,52	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	02122030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde	



Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde

Budgetnummer	02122030
Produkt(e)	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	<p>Örtliche Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei:</p> <p>Das Produkt Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei umfasst Leistungen, die im Zusammenhang mit der Ausstattung oder Unterhaltung von Obdachlosenunterkünften/Notunterkünften entstehen; Leistungen, die im Rahmen vertraglicher Unterbringungsmaßnahmen von Fundtieren sowie ggfls. der Tierkörperverwertung anfallen sowie Kosten bei Bestattungsfällen ohne Hinterbliebenen. Gleichzeitig umfasst es Einnahmen aus Verwarnungsgeldverfahren im ruhenden oder fließenden Verkehr und Leistungen, die bei Abschleppmaßnahmen anfallen.</p> <p>Verkehrsbehörde:</p> <p>Kauf von Berufskleidung und Ausrüstungsgeständen für die Stadtpolizei. Beschaffung und Unterhaltung von Ausrüstungsgegenständen zur Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs (mobile Geschwindigkeitsmessenanlagen, Datenermittlungsbelegen usw.).</p> <p>Instandhaltung und ggfls. Neuanschaffung von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen sowie von Sachanlagen z.B. Lichtsignalanlagen oder Fußgängerüberwegsbeleuchtung. Gefahrgutkontrollen durch den gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirk mit der Stadt Hanau.</p>
Ziele / Bezeichnung	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sicherheit und Leichtigkeit des öffentlichen Straßenverkehrs. Sicherstellung der Grundbedürfnisse zur Unterbringung von obdachlosen Personen. Rettung des Lebens von Tieren. Bewahren von Sachwerten. Instandsetzung von Straßennamensschildern, Erneuerung von Fahrbahnmarkierungen durch eine Fremdfirma und Austausch von Verkehrszeichen, welche durch Witterungseinflüsse bzw. Vandalismus verschlissen sind.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produktgruppe	02122030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei;	
Produkt		Verkehrsbehörde	

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	140.000	140.000	53.474,55
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000	0	1.982,49
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.000	1.700	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	1.957	1.053,90
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>146.000</u>	<u>143.657</u>	<u>56.510,94</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	335.500	266.352	205.447,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	148.100	152.703	80.806,92
14	66	Abschreibungen	68.400	79.540	30.319,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	30.700	38.900	7.506,21
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	800	198,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>583.500</u>	<u>538.295</u>	<u>324.278,26</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-437.500</u>	<u>-394.638</u>	<u>-267.767,32</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-437.500</u>	<u>-394.638</u>	<u>-267.767,32</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	407,92
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-407,92</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-437.500</u>	<u>-394.638</u>	<u>-268.175,24</u>
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	50.023	49.845	52.719,97
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	470.268	394.900	337.874,58
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-420.245</u>	<u>-345.055</u>	<u>-285.154,61</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-857.745</u>	<u>-739.693</u>	<u>-553.329,85</u>

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen 140.000 €

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	02122030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Treibstoffe Dienstfahrzeuge 5.600 €
 Ausrüstungsgegenstände für die Ordnungspolizei 1.600 €
 Beschaffung von Verkehrszeichen, Absperrgeräte und Verkehrseinrichtungen 17.400 €
 Berufskleidung 4.700 € (Senkung um 1.600 €)
 Reparaturen Dienstfahrzeuge 4.000 €
 Kosten für Fahrbahnmarkierungen und Schutzleitplanken 22.400 € (Senkung um 735 €)
 Wartungskosten für Lichtsignalanlagen 36.000 € (Erhöhung um 2.826 €)
 Wartungskosten für Geschwindigkeitsmessanlagen 17.800 €
 Miete für die Schilder der Stadtmarketing GmbH 4.100 €
 Kfz-Versicherungsbeiträge 3.400 €
 Verwahrungsvertrag Tierschutz; Tierkörperverwertung 8.100 € (Erhöhung um 1.009 €, es sind 0,40 € pro Einwohner zu zahlen)
 Telefonkosten 1.900 €
 Miete Landespolizei 16.500 €
 Wegfall der Wartungskosten für das Programm des Ordnungsamtes (Senkung um 1.900 €)
 Wegfall der in 2023 stattgefundenen Schulungen Geschwindigkeitsmessanlagen (Senkung um 4.000 €)

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Leistungsabrechnung der ekom21 für Fachanwendungen 12.100 €
 Beitrag für den Ordnungsbehördenbezirk "Gefahrgutüberwachung" bei der Stadt Hanau 15.000 € (Senkung um 5.500 €)
 Feuerbestattungen an städt. Friedhöfe Hanau bei Bestattungen ohne Hinterbliebenen 1.600 €
 Bestattungen ohne Hinterbliebene an private Unternehmen 2.000 € (Senkung um 2.800 €)

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produktgruppe	02122030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei;	
Produkt		Verkehrsbehörde	

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	115.000	160.997,10	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	102.623,05	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	100.000	56.428,85	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	15.000	1.945,20	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	Summe Auszahlungen	100.000	0	115.000	160.997,10	0,00	0,00	
17	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000	0	-115.000	-160.997,10	0,00	0,00	

Produktinformationen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02122050	Rechtsangelegenheiten

verantwortlich:
Herr Dr. Wächtler



Rechtsangelegenheiten

Budgetnummer	02122050
Produkt(e)	Rechtsangelegenheiten
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	Zahlung sämtlicher Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten für die gesamte Verwaltung
Ziele / Bezeichnung	Gewährleistung eines rechtmäßigen, einheitlichen und angemessenen Verwaltungshandelns; Durchsetzung der Rechtsposition der Stadt sowie Rechtsbeistand bei allen Rechtsangelegenheiten sämtlicher Fachbereiche.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produktgruppe	02122050	Rechtsangelegenheiten	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	37.600	38.800	23.382,69
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	37.600	38.800	23.382,69
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-37.600	-38.800	-23.382,69
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-37.600	-38.800	-23.382,69
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-37.600	-38.800	-23.382,69
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.169	1.391	2.663,03
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	80.043	71.859	64.421,69
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-78.874	-70.468	-61.758,66
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-116.474	-109.268	-85.141,35

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nicht vorhersehbare Klagen bzw. projektbezogene Kosten für Sachverständige, Rechtsanwälte, Beratungsunternehmen für die gesamte Verwaltung, Rechtsberatung 37.600 €

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	02122060	Meldewesen	



Meldewesen

Budgetnummer	02122060
Produkt(e)	Meldewesen
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	Das Produkt Meldewesen umfasst Leistungen, die zur ordnungsgemäßen melderechtlichen Erfassung der Einwohnerinnen und Einwohner erforderlich sind. Hierunter fallen Kosten für Ausweisvordrucke und ergänzendes Büromaterial sowie Kosten für das Scannen und Speichern von Passanträgen. Gleichzeitig umfasst es Umsatzerlöse aus der Versteigerung von Fundsachen.
Ziele / Bezeichnung	Erfüllung der Aufgaben, die aufgrund melderechtlicher Bestimmungen erforderlich sind, Bedienung der PC-Programme zur An-, Um- und Abmeldung der Einwohnerinnen und Einwohner sowie der PC-Programme für die Beantragung und Weiterleitung von Passanträgen. Fristgerechte Verwaltung von Fundsachen.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produktgruppe	02122060	Meldewesen	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.000	169.240	196.547,02
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	16.300	16.250	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>216.300</u>	<u>185.490</u>	<u>196.547,02</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	293.800	264.023	246.577,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	137.300	141.457	113.776,39
14	66	Abschreibungen	0	0	211,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	67.800	59.164	41.392,67
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>498.900</u>	<u>464.644</u>	<u>401.958,04</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-282.600</u>	<u>-279.154</u>	<u>-205.411,02</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-282.600</u>	<u>-279.154</u>	<u>-205.411,02</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-282.600</u>	<u>-279.154</u>	<u>-205.411,02</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.588	5.584	10.722,33
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	102.723	85.714	72.694,91
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-98.135</u>	<u>-80.130</u>	<u>-61.972,58</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-380.735</u>	<u>-359.284</u>	<u>-267.383,60</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Fertiggestellte Pass- und Ausweisdokumente 120.300 € (Senkung um 3.685 €)
Verfilmung von Passanträgen 1.200 €
Gebühren für Self-Service-Terminals 15.800 €

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	02122060	Meldewesen	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Leistungsabrechnung der ekom21 für Fachanwendungen 42.500 €

Gebührenanteile der Kfz-Scheine an Krafftahrtbundesamt, sowie Führungszeugnisse und Gewerbezentralregisterauszüge an Bundeskasse 9.000 €

Abführung der Gebührenanteile für Umschreibung von Führerscheinen an MKK 16.000 € (Erhöhung um 8.685 €; hier ist eine Steigerung durch erhöhte Nachfrage des vorgeschriebenen Führerscheintauschs zu verzeichnen)

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02126	Brandschutz	
Produkt	02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	



Brandschutz, Katastrophenschutz

Budgetnummer	02126000
Produkt(e)	Brandschutz, Katastrophenschutz
Produktbereich(e)	Sicherheit und Ordnung
Produktbeschreibung	<p>Die Aufgaben der Kommune sind per Landesgesetz definiert. Das Hessische Gesetz über den Brandschutz, den Katastrophenschutz und die allgemeine Hilfe verpflichtet im § 3 die Kommune unter anderem:</p> <ul style="list-style-type: none"> - in Abstimmung mit den Landkreisen und der jeweils unmittelbar zuständigen Aufsichtsbehörde eine Bedarfs- und Entwicklungsplanung zu erarbeiten, fortzuschreiben und daran orientiert eine den örtlichen Erfordernissen entsprechende leistungsfähige Feuerwehr aufzustellen, diese mit den notwendigen baulichen Anlagen und Einrichtungen sowie technischer Ausrüstung auszustatten und zu unterhalten, - für die Ausbildung und Fortbildung der Feuerwehrangehörigen zu sorgen - für den Selbstschutz der Bevölkerung sowie für die Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung zu sorgen. <p>Zudem gilt es die Aufgaben einer örtlichen Feuerwehr zu nennen.</p> <p>§ 6 HBKG sieht für die Feuerwehr folgende Aufgaben vor:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Die Feuerwehren haben im Rahmen der geltenden Gesetze die nach pflichtgemäßem Ermessen erforderlichen Maßnahmen zu treffen, um von der Allgemeinheit, dem Einzelnen oder Tieren die durch Brände, Explosionen, Unfälle oder andere Notlagen, insbesondere durch schadenbringende Naturereignisse, drohende Gefahren für Leben, Gesundheit, natürliche Lebensgrundlagen oder Sachen abzuwenden (Abwehrender Brandschutz, Allgemeine Hilfe). - Daneben haben die Feuerwehren Aufgaben des Vorbeugenden Brandschutzes zu erfüllen, soweit ihnen diese Aufgaben durch Rechtsvorschrift übertragen werden. Sie wirken bei der Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung mit. - Die Feuerwehren sollen auch bei anderen Vorkommnissen Hilfe leisten, wenn die ihnen nach Abs. 1 und 2 obliegenden Aufgaben nicht beeinträchtigt werden.

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02126	Brandschutz	
Produkt	02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	

Ziele / Bezeichnung Effektive und Effiziente Mittelbewirtschaftung zur größtmöglichen Zielerreichung. Ziel ist die Abwehr von schadenbringenden Ereignissen, die Durchführung von Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung sowie die Mitwirkung bei weiteren Aufgaben im Rahmen ihrer Möglichkeiten durch die örtliche Feuerwehr.

Verantwortlich Herr Dr. Wächtler

<u>Preisschild:</u>	
Defizit (OE) 2024	138
Defizit (JE n. ILV) 2024	175
Hebesatzpunkte Grundsteuer B	

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	02126	Brandschutz	
Produktgruppe	02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	6.407,04
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	18.000	18.000	9.220,01
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	11.500	11.500	2.121,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31.600	25.500	16.967,76
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>61.100</u>	<u>55.000</u>	<u>34.716,45</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.700	135.611	136.854,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	551.400	601.697	387.010,30
14	66	Abschreibungen	400.900	423.290	251.805,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.800	17.816	3.685,58
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	200	200	168,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.100	2.800	162,96
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.124.100</u>	<u>1.181.414</u>	<u>779.686,88</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-1.063.000</u>	<u>-1.126.414</u>	<u>-744.970,43</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.063.000</u>	<u>-1.126.414</u>	<u>-744.970,43</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	71.328,62
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>71.328,62</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.063.000</u>	<u>-1.126.414</u>	<u>-673.641,81</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	26.479	21.506	32.349,08
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	311.154	268.904	235.696,68
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-284.675</u>	<u>-247.398</u>	<u>-203.347,60</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.347.675</u>	<u>-1.373.812</u>	<u>-876.989,41</u>

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Gebühren für Brandsicherheitsdienste und Feuerwehreinsätze 18.000 €

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Eigenanteil Feuerwehrleute zu Mitgliedschaften Fitnessstudio 11.500 €

Produktinformationen			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	02126	Brandschutz	
Produkt	02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge 6.300 € (Erhöhung um 1.421 €)
 Treibstoffe für die Feuerwehrfahrzeuge und andere benzinbetriebene Gerätschaften 14.600 € (Erhöhung um 2.600 €)
 Feuerwehrtechnische Ausrüstungsgegenstände 18.600 €
 Ersatzteile für feuerwehrtechnische Ausrüstungsgegenstände 6.800 €
 Berufskleidung 30.100 €
 Aufwandsentschädigungen für Personen die bei den Feuerwehren ehrenamtlich tätig sind 31.000 € (Erhöhung um 3.950 €)
 Zahlungen an die Freiwilligen Feuerwehren der Stadt Bruchköbel für geleistete Brandsicherheitsdienste und technische Hilfeleistungen 5.400 €
 Geräteprüfungen von Gasmessgeräten 3.200 €
 Reparaturen Fahrzeuge 21.900 €
 Wartung der Trinkwassernotbrunnen, Atemschutzgeräte, Atemschutzmasken etc. 22.300 €
 Telefonkosten 4.200 €
 Kosten von Speisen und Getränke für z. B. Tagesschleifenübung, Jahreshauptversammlung, Jahresabschlussfeier, Delegiertenversammlung 2.200 €
 Führerscheinausbildung und Lehrgangskosten auf Kreisebene, Feuerwehrführerscheine für MTW's mit ärztlichen Gutachten, für atemschutztaugliche Feuerwehrangehörige Mitgliedschaft Fitnessstudio zur Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft 45.800 € (Erhöhung um 9.600 € für Heiausbildung)
 Ehrenamtsförderung 40.000 €
 Kfz-Versicherungsbeiträge 14.600 €
 Ärztliche Untersuchungen der Feuerwehrleute 6.600 €
 Strom 50.900 € (Senkung um 8.600 €)
 Gas 47.500 € (Senkung um 24.500 €)
 Heizöl 14.600 € (Senkung um 8.900 €)
 Wasser/Abwasser 12.600 € (Senkung um 3.400 €)
 Fremdreinigung 17.500 € (Erhöhung um 5.860 €)
 Miete Photovoltaikanlage 3.800 €
 Gebäudeversicherung 9.200 €
 Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen 3.300 €
 Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen 62.600 € (Senkung um 43.925 €)
 Wartungskosten Bauunterhaltung 8.900 €
 Neu: Digitale Schließzylinder FW Niederissigheim und Roßdorf 19.350 €

Produktinformationen	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	02126	Brandschutz	
Produktgruppe	02126000	Brandschutz, Katastrophenschutz	

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>287.170</u>	<u>38.188,42</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	287.170	27.501,81	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	10.686,61	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>287.170</u>	<u>38.188,42</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>367.300</u>	<u>1.100.000</u>	<u>374.400</u>	<u>488.980,98</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	135.000	603,33	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	267.300	1.100.000	239.400	488.377,65	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	<u>367.300</u>	<u>1.100.000</u>	<u>374.400</u>	<u>488.980,98</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-367.300</u>	<u>-1.100.000</u>	<u>-87.230</u>	<u>-450.792,56</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Produktinformationen			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	04272	Büchereien	
Produkt	04272000	Stadtbibliothek	



Stadtbibliothek

Budgetnummer	04272000
Produkt(e)	Stadtbibliothek
Produktbereich(e)	Kultur und Wissenschaft
Produktbeschreibung	<p>Die Stadtbibliothek ist eine Bildungseinrichtung der Stadt Bruchköbel. Sie stellt ein aktuelles und vielseitiges Medienangebot (analog, digital, online) für Kinder, Jugendliche und Erwachsene für die Ausleihe und für die Nutzung in den Räumen der Stadtbibliothek bereit. Generationenübergreifend dient dieses Angebot allen Nutzerinnen und Nutzern für ihre schulische und berufliche Bildung, ihre kreative Freizeitgestaltung und Unterhaltung.</p> <p>Als nicht-kommerzieller Treffpunkt ist die Stadtbibliothek ein Ort der Begegnung für alle Generationen und Kulturen, der Kommunikation, des Erfahrungsaustausches und der Entspannung: Sie ist das Wohnzimmer der Stadt.</p> <p>Bei der Medienauswahl sowie ihren weiteren Angeboten und Dienstleistungen orientiert sich die Stadtbibliothek an folgenden Handlungsfeldern, die im Bibliothekskonzept 2021-2026 definiert wurden:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dritter Ort: Erlebnis- und Begegnungsort mit hoher Aufenthaltsqualität - Digitalisierung: Analog und digital – die hybride Bibliothek - Leseförderung: Lesespaß für Klein und Groß - Lebenslanges Lernen: Bildungspartner Stadtbibliothek <p>Zur Erfüllung ihrer Aufgaben arbeitet die Stadtbibliothek eng und systematisch mit Schulen und Kindertagesstätten sowie anderen Einrichtungen und Vereinen in Bruchköbel zusammen.</p>
Ziele / Bezeichnung	<p>Freier und demokratischer Zugang zu Informationen für alle Bevölkerungsschichten. Grundversorgung mit Medien jeder Art (Bücher, Zeitschriften, AV-Medien, digitale Medien, Online-Medien). Förderung von Lese-, Informations- und Medienkompetenz. Förderung gesellschaftlicher Integration.</p> <p>Ziele 2024: Weitere Maßnahmen des Bibliothekskonzeptes werden umgesetzt, z. B. die Entwicklung weiterer Projekte zur Leseförderung oder der Ausbau digitaler Angebote. Zu letzterem gehören u. a. die Einbindung von E-Payment in den Online-Katalog der Stadtbibliothek sowie Vorarbeiten, um den Ausleihbetrieb auf RFID und Selbstverbuchung umzustellen.</p>

Produktinformationen			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	04272	Büchereien	
Produkt	04272000	Stadtbibliothek	

2023 wurden Grundlagenermittlung und Vorentwurf für eine Neueinrichtung der Stadtbibliothek beauftragt. Auf dieser Basis werden weitere Planungsleistungen für eine grundlegende Renovierung und ein neues Raumkonzept folgen, um die Stadtbibliothek ab 2025 zum Dritten Ort weiterzuentwickeln.

Verantwortlich Herr Kalski

<u>Preisschild:</u>	
Defizit (OE) 2024	55
Defizit (JE n. ILV) 2024	68
Hebesatzpunkte Grundsteuer B	

Produktinformationen	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	04272	Büchereien	
Produktgruppe	04272000	Stadtbibliothek	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100	5.069	452,40
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	19.100	19.069	15.331,51
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	10.600	5.630	4.171,47
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	12.500	12.500	12.500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.700	2.250	2.402,57
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	5.000	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>46.000</u>	<u>49.518</u>	<u>34.857,95</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	344.100	325.297	326.300,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	121.600	118.346	87.130,18
14	66	Abschreibungen	4.900	5.590	4.596,95
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>470.600</u>	<u>449.233</u>	<u>418.027,42</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-424.600</u>	<u>-399.715</u>	<u>-383.169,47</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-424.600</u>	<u>-399.715</u>	<u>-383.169,47</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-424.600</u>	<u>-399.715</u>	<u>-383.169,47</u>
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.555	7.092	14.639,97
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	107.958	93.703	79.282,27
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-100.403</u>	<u>-86.611</u>	<u>-64.642,30</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-525.003</u>	<u>-486.326</u>	<u>-447.811,77</u>

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ausleih- und Ausweisgebühren, Vorbestellgebühren 19.100 €

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Kostenerstattung der Gemeinde Hammersbach für Nutzung der Stadtbibliothek 5.000 €

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Landeszuschuss - Förderung öffentlicher Bibliotheken 12.500 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	04272	Büchereien	
Produkt	04272000	Stadtbibliothek	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Büromaterial 6.900 € (Erhöhung um 4.281 € für die Einführung von RFID-Verbuchung und Selbstverbuchungsgeräten)

Medien 31.000 € (Erhöhung um 3.088 €)

Kleinere Ausstattungsgegenstände 1.300 €

Wartungskosten Alarm- und Brandmeldeanlage, Feuerlöscher, Software, etc. 7.100 €

Wartungskosten Bauunterhaltung 2.400 €

Miete für Telefonanlage, Feuerwehr- und Notrufanschluss, Kartenterminal 3.300 €

Lizenzen und Konzessionen 4.100 € (Erhöhung um 2.305 €)

Inanspruchnahme diverser Schnittstellen der Bibliothekssoftware 19.900 €

Schultüten-Aktion, Werbemaßnahmen OnleiheVerbundHessen 800 €

Honorar für Veranstaltungen, Materialien für Vorlese- und Bastelstunde 1.000 €

Strom 10.200 € (Senkung um 1.700 €)

Gas 7.600 € (Senkung um 3.800 €)

Wasser/Abwasser 5.600 €

Telefonkosten 1.100 €

Gebäudeversicherung 1.700 €

Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen 2.300 €

Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen 10.200 €

Produktinformationen	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	04272	Büchereien	
Produktgruppe	04272000	Stadtbibliothek	

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	5.100	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	5.100	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	5.100	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	8.000	0	71.500	1.028,87	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.000	0	11.500	1.028,87	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	8.000	0	71.500	1.028,87	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-8.000	0	-66.400	-1.028,87	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktgruppe	04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege	
Produkt	04281100	Pflege von Städtepartnerschaften	



Pflege von Städtepartnerschaften

Budgetnummer	04281100
Produkt(e)	Pflege von Städtepartnerschaften
Produktbereich(e)	Kultur und Wissenschaft
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	Aufbau und Förderung der Beziehung zu Partnerstädten. Städtepartnerschaften sind ein Stück Außenpolitik im Kleinen, Engagement auf kommunaler Ebene für Völkerverständigung und Miteinander unterschiedlicher Kulturen. Damit liegen Städtepartnerschaften nach wie vor im originären Interesse einer Kommune. Mit Blick auf die strategischen Zielbereiche Aktivierte Bürgergesellschaft, Bruchköbel als regionales Zentrum und Chancengerechtigkeit durch Teilhabe, die durch gelebte Städtepartnerschaften und deren Unterstützung durch die Stadt Bruchköbel mit Inhalten gefüllt werden, stehen vor allem das kommunale Interesse an einer aktivierten und engagierten Bürgergesellschaft sowie der Aspekt der Globalisierung im Vordergrund.
Verantwortlich	Frau Bürgermeisterin Braun

Produktinformationen	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Frau Bürgermeisterin Braun
Produktbereich	04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege	
Produktgruppe	04281100	Pflege von Städtepartnerschaften	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	21.300	11.887	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	22.300	12.887	0,00
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-22.300	-12.887	0,00
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-22.300	-12.887	0,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-22.300	-12.887	0,00
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	973	999	1.442,98
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	63.351	58.939	52.146,44
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-62.378	-57.940	-50.703,46
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-84.678	-70.827	-50.703,46

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Jahr 2024 wird das Jubiläum mit Varangèville durchgeführt.

Benzinkosten für Partnerschaftsbesuche 2.900 € (Erhöhung um 2.202 €)

Programmgestaltung Partnerschaftstreffen, Eintrittsgelder, Ausflüge, etc. 2.900 € (Erhöhung um 1.154 €)

Teilnahme Magistrat und städtische Mitarbeiter an Dienstreisen, Reiseproviant, Mautgebühren, Verpflegung der Teilnehmer 2.900 € (Erhöhung um 1.852 €)

Bewirtung von Gästen aus den Partnerstädten, Gaststättenbesuche, etc. 5.800 € (Erhöhung um 2.405 €)

Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen 6.800 € (Erhöhung um 1.800 €)

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege	
Produkt	04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	



Kulturförderung, Heimatpflege

Budgetnummer	04281200
Produkt(e)	Kulturförderung, Heimatpflege
Produktbereich(e)	Kultur und Wissenschaft
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	Förderung eines vielfältigen, weitreichenden und qualifizierten künstlerischen, musikalischen und kulturellen Angebots durch Vereine, Institutionen und Organisationen mit breitem sozialen Zugang. Ausstellungsplanung und Bewirtschaftung des Kunstraums Atrium. Administrative Unterstützung der Kinder-Kulturtag.
Verantwortlich	Herr Kalski

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft		Herr Kalski
Produktgruppe	04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege		
Produkt	04281200	Kulturförderung, Heimatpflege		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.300	85.698	86.174,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	72.700	50.490	23.569,24
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	25.000	25.000	16.886,19
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	170.100	161.188	126.629,88
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-170.100	-161.188	-126.629,88
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-170.100	-161.188	-126.629,88
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-170.100	-161.188	-126.629,88
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.628	3.172	5.992,52
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	207.994	189.385	173.878,94
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-205.366	-186.213	-167.886,42
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-375.466	-347.401	-294.516,30

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kosten für Altstadtfest, Hof- und Gassenfest, Werbemittel, Druck von Flyern, etc. 14.600 €

Beiträge zu Wirtschaftsverbänden etc. 1.000 €

Miete und Nebenkosten Atrium und Scheune Geschichtsverein 35.100 € (Erhöhung um 22.100 € durch Mietanpassung Atrium)

Fremdreinigung Atrium 14.600 €

Neu: Unterhaltung, Versicherung und Steuer für mobilen Bühnenanhänger 1.000 €

Wegfall der Planungskosten für den Hessischen Familientag (Senkung um 5.000 €)

Neu: Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige 2.900

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	04281	Heimat - und sonstige Kulturpflege	
Produkt	04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuschüsse für Jubiläen, Festlichkeiten von Vereinen etc. und allgemeine Vereinszuschüsse 25.000 €

Produktinformationen

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05315	Soziale Einrichtungen
Produkt	05315100	Soziale Einrichtung für Senioren

verantwortlich:
Herr Kalski



Soziale Einrichtung für Senioren

Budgetnummer	05315100
Produkt(e)	Soziale Einrichtung für Senioren
Produktbereich(e)	Soziale Leistungen
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	Ortsnahe, umfassende und kompetente Beratung der Senioren in sozialen Fragen, Hilfestellung bei Anträgen für soziale Leistungen, soziale Integration benachteiligter Senioren. Organisation von gemeinschaftsbildenden Veranstaltungen für Senioren. Erarbeitung und Umsetzung eines tragfähigen und nachhaltigen Konzepts für die zukünftige städtische Seniorenarbeit. Zusammenarbeit mit dem Seniorenbeirat, sowie infrastrukturelle Unterstützung von dessen Projekten.
Verantwortlich	Herr Kalski

Produktinformationen	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	05315	Soziale Einrichtungen	
Produktgruppe	05315100	Soziale Einrichtungen für Senioren	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	3.125,61
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	3.125,61
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.900	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	53.600	58.833	54.889,29
14	66	Abschreibungen	1.100	700	384,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	104.600	59.533	55.273,90
20		Verwaltungsergebnis	-104.600	-59.533	-52.148,29
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-104.600	-59.533	-52.148,29
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-104.600	-59.533	-52.148,29
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	130	156	333,73
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.596	13.361	12.512,88
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.466	-13.205	-12.179,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-119.066	-72.738	-64.327,44

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05315	Soziale Einrichtungen	
Produkt	05315100	Soziale Einrichtung für Senioren	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Budget Seniorenbeirat 11.600 € (Erhöhung um 1.000 € Einführung Seniorenpass)
Aufwandsentschädigungen für Honorarkräfte, Seniorenfahrten und Seniorentanz 2.900 €
Aufwandsentschädigung für Workshops und Kurse 3.400 €
Materialaufwand für Einrichtungen, Reparaturen und sonstiges 3.500 (Erhöhung um 2.294 €)
Miete Seniorenwerkstatt 1.000 € (Senkung um 17.163 € durch Wegfall ST Ost und Kündigung Seniorenwerkstatt)
GEMA Gebühren Seniorentanz, -treff, Künstlersozialabgabe 1.700 €
Drucksachen Seniorenarbeit, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Broschüren Seniorenfahrten 3.200 €
Aufwendungen für Gästebewirtung 2.900 €
Strom 1.500 €
Fremdreinigung 8.700 € (Senkung um 2.940 €)
Telefonkosten 1.000 €
Neu: Miete Kellereigasse 6: 10.700 €

Produktinformationen								
Produktbereich	05	Soziale Leistungen						verantwortlich:
Produktgruppe	05315	Soziale Einrichtungen						Herr Kalski
Produkt	05315100	Soziale Einrichtung für Senioren						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	3.000	0	7.000	1.923,04	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.000	0	7.000	1.923,04	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	3.000	0	7.000	1.923,04	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-3.000	0	-7.000	-1.923,04	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	05315	Soziale Einrichtungen	
Produkt	05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	



Unterbringung und Integration von Geflüchteten

Budgetnummer	05315500
Produkt(e)	Unterbringung und Integration von Geflüchteten
Produktbereich(e)	Soziale Leistungen
Produktbeschreibung	<p>Die Integration von Geflüchteten erfordert zu Beginn einen hohen organisatorischen Aufwand. Dazu gehören die Schwerpunkte:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Genügend Wohnraum zur Verfügung stellen, um die vorgegebenen Aufnahmequoten zu erfüllen. Erweiterung der vorhandenen Gemeinschaftsunterkünfte, Anmietung von Wohnungen. -Ausstattung der Wohnräume, Bereitstellung von Möbeln, Bettwäsche, etc. -Abwicklung der Mieten und Einforderung der Erstattung beim Main-Kinzig-Kreis, nach Anerkennung beim KCA oder privat. Leerstand-Abrechnungen bei angemietetem unbelegtem Wohnraum. -Abwicklung der Vorlagen von Betriebskosten und Versorgungs- und Energieversorgungsleistungen (angemieteter Wohnraum und Camp). Auch hier Einforderung bis zur möglichen Höchstgrenze beim MKK/KCA/Privat. Camp-Gebühren-Abrechnung aller Bewohner laut städtischer "Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Unterbringung von Personen nach dem Landesaufnahmegesetz (LAufnG)". <p>Zur Erstorientierung und Integration werden folgende Maßnahmen umgesetzt.</p> <ul style="list-style-type: none"> -Grundsätzliche Beratung zur Erstorientierung, zu Krankenscheinausgaben, zu Auszahlung der Hilfen zum Lebensunterhalt und Abrechnung mit dem Main-Kinzig-Kreis. -Unterstützende Tätigkeiten im Bereich Vermittlung mit dem Amt für Migration, Ausländerbehörde, Ehrenamt etc. Planung, Durchführung und Verwaltung von angebotenen Deutsch- und Integrationskurse. Klärung der Kursteilnahme plus Weiterleitung von Unterlagen an andere Behörden. <p>Weiterführende Maßnahmen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Planung und Durchführung von integrativen Maßnahmen und Projekten, -Weiterbildungsangebote, -Veranstaltung von gemeinsamen Festen, -Kinderbetreuung in der Gemeinschaftsunterkunft, -themenspezifischen Veranstaltungen.

Produktinformationen			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	05315	Soziale Einrichtungen	
Produkt	05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	

Ziele / Bezeichnung Sichere Unterbringung von Asylbewerbern. Vermittlung zwischen MKK, Amt für Migration -, Ausländerbehörde, Bundesamt für Migration, Kommunales Center für Arbeit. Beratung und Betreuung der Geflüchteten in verschiedensten Angelegenheiten mit dem Ziel, sie nach angemessenem Zeitraum in das selbstständige Handeln zu entlassen.

Verantwortlich Herr Kalski

<u>Preisschild:</u>	
Defizit (OE) 2024	90
Defizit (JE n. ILV) 2024	105
Hebesatzpunkte Grundsteuer B	

Produktinformationen	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	05315	Soziale Einrichtungen	
Produktgruppe	05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.027.400	530.000	334.230,87
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	501.000	553.000	191.808,30
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	101,19
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>1.528.400</u>	<u>1.083.000</u>	<u>526.140,36</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	506.000	361.240	293.883,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.547.900	1.561.638	510.159,04
14	66	Abschreibungen	169.400	130.960	88.180,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	8.425,82
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	270	262,72
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>2.223.600</u>	<u>2.054.108</u>	<u>900.910,94</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-695.200</u>	<u>-971.108</u>	<u>-374.770,58</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-695.200</u>	<u>-971.108</u>	<u>-374.770,58</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	125.096,59
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>125.096,59</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-695.200</u>	<u>-971.108</u>	<u>-249.673,99</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.733	6.118	10.450,59
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	121.413	105.613	120.128,80
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-115.680</u>	<u>-99.495</u>	<u>-109.678,21</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-810.880</u>	<u>-1.070.603</u>	<u>-359.352,20</u>

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Benutzungsgebühren Camp 1.027.400 € (Erhöhung um 497.400 € durch Vollauslastung und Erweiterung Camp durch neue Containeranlage sowie Erhöhung Pauschale)

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Kostenerstattungen für angemieteten Wohnraum 500.000 € (Erhöhung um 109.000 € für Neuanmietungen von Wohnraum)
Wegfall der Erstattung aus Integrationsgeld (Senkung um 160.000 €)

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	05315	Soziale Einrichtungen	
Produkt	05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 238.700 € (Erhöhung um 48.700 € durch Erweiterung Containeranlage)

Gas 69.800 € (Senkung um 20.200 €)

Wasser, Abwasser 68.000 € (Erhöhung um 8.000 € durch Erweiterung Containeranlage)

Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen 38.800 € (Senkung um 38.946 €)

Security Camp 223.100 €

Sonstige Fremdleistungen (Umzüge, Räumungen, Schädlingsbekämpfung etc.) 58.200 €

Reparatur der Häuser im Camp 50.850 €

Wegeflächen und Beleuchtung Camp 24.250 € (Senkung um 202.280 €)

Anschluss-Herstellung für Elektrogeräte, Reparatur von Schäden durch unsachgemäßen Gebrauch ohne Feststellung des Verursachers, Schädlingsbekämpfung etc. 19.400 €

Müllentsorgung Camp 19.400 € (Erhöhung um 6.400 € durch Erweiterung Containeranlage)

Mieten für angemieteten Wohnraum 436.500 € (Erhöhung um 100.500 € durch mehr Anmietungen)

Leasing Camp 219.200 €

Gebäudeversicherung 4.600 €

Miete Fahrradwerkstatt 15.500 €

Neu: Ausschreibung Security Camp 19.400 €

Produktinformationen	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	05315	Soziale Einrichtungen	
Produktgruppe	05315500	Unterbringung und Integration von Geflüchteten	

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.040.000	0	1.770.000	168.657,13	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000	0	1.755.000	168.657,13	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	40.000	0	15.000	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.040.000	0	1.770.000	168.657,13	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.040.000	0	-1.770.000	-168.657,13	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	05351	Wohnraumversorgung	
Produkt	05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	



Sonstige Soziale Angelegenheiten

Budgetnummer	05351010
Produkt(e)	Sonstige Soziale Angelegenheiten
Produktbereich(e)	Soziale Leistungen
Produktbeschreibung	<p>Sonstige Soziale Angelegenheiten:</p> <p>Das Produkt Sonstige Soziale Angelegenheiten umfasst Dienstleistungen an Menschen, die in finanzielle Not geraten und aus eigenen Mitteln ihren Lebensunterhalt überhaupt nicht oder nur teilweise bestreiten können.</p> <p>Dazu zählen Arbeitssuchende, die noch keine Neuanstellung gefunden haben und aus dem Arbeitslosengeld I herausgefallen sind. Ab diesem Zeitpunkt beginnt unsere Prozessbegleitung. Erste Anlaufstelle für Hilfesuchende, Ausgabe der Antragsformulare, Anforderung der Unterlagen, in Einzelfällen Kontaktaufnahme zum Kommunalen Center für Arbeit.</p> <p>Ebenso erhalten Rentner und behinderte Menschen, deren Einkommen nicht ausreicht, Hilfe und Wegweisung zum Kommunalen Center für Arbeit - Grundsicherung - beim Main-Kinzig-Kreis und müssen nicht den Weg nach Gelnhausen antreten.</p> <p>Ehemalige Asylbewerber, die nun ein Bleiberecht (vorübergehend oder endgültig) besitzen, fallen ebenso in dieses Produkt.</p> <p>Es werden Rundfunkgebühren-Befreiungen für alle diese Personen angenommen und weitergeleitet,</p> <p>Annahme von Bildungs- und Teilhabeanträgen (beispielsweise Schulbedarf, Nachhilfen, Fahrtkosten, Teilhabe am sozialen Leben usw.).</p> <p>Bürger, die aus eigenen finanziellen Möglichkeiten nicht für ihre Miete oder Eigentum aufkommen können, erhalten hier Antragsformulare, weiterhin erfolgt die anschließende Versendung an die zuständigen Sachbearbeiter der Wohngeldstelle beim MKK.</p> <p>Berechtigungsscheine für Jugendschutz-Untersuchungen werden ausgestellt, sobald junge Menschen ein Praktikum oder eine Ausbildung beginnen.</p> <p>Es erfolgen Auszahlungen für mittellose Menschen, die kein eigenes Konto besitzen. Bei sozialen Härten werden im Auftrag des KCA oder MKK Lebensmittelgutscheine ausgegeben.</p> <p>Durchreisende erhalten hier ihre Tagessätze.</p> <p>Gemeinwesenarbeit = GWA: Gemeinwesenarbeit (GWA) ist ein übergreifendes Konzept, das Methoden, Ziele und</p>

Produktinformationen			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	05351	Wohnraumversorgung	
Produkt	05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	

Erklärungen sowie Begründungen und Techniken verknüpft. Es zielt auf die Verbesserung von materiellen (z.B. Wohnraum, Existenzsicherung), infrastrukturellen (z.B. Verkehrsanbindung, Einkaufsmöglichkeiten) und immateriellen (z.B. Qualität sozialer Beziehungen, Partizipation, Kultur) Bedingungen im Gemeinwesen unter maßgeblicher Einbeziehung der Bewohner*innen.

Bezugs- und Ausgangspunkt für das Handeln ist das unmittelbare Wohn- und Lebensumfeld der Menschen, wie der Stadtteil, das Quartier oder die Nachbarschaft.

GWA orientiert sich stets an der Lebenswelt der Bewohner*innen. Sie stärkt die Menschen darin, ihre eigenen Belange zu formulieren, ihre Handlungsmöglichkeiten zu erkennen und sich für ihre Interessen einzusetzen. GWA setzt auf die Bildung von Netzwerken und Kooperationsstrukturen und arbeitet ressourcen- sowie ergebnisorientiert. Sie ist sozial- und lokalpolitisch ausgerichtet. GWA arbeitet mit Akteur*innen anderer Systemebenen zusammen, z.B. Politik, Verwaltung, Zivilgesellschaft und Wirtschaft, um nachhaltige Veränderungen zu erzielen. Sie übernimmt dabei die Rolle einer Initiatorin und Impulsgeberin vor Ort, ohne dabei Verantwortung für die Lösung von Problemen übernehmen zu können, die an anderen Stellen oder Zuständigkeiten gelöst werden müssen. Vielmehr stellt sie gesellschaftliche Gesamtzusammenhänge mit ihrer Wirkung auf die Lebenssituation der Menschen dar und macht die Verantwortungen verschiedener Akteur*innen sichtbar.

Ziele / Bezeichnung

Sonstige Soziale Angelegenheiten: Erste Anlaufstelle für in Not geratene Bürger. Aufzeigen möglicher Hilfen und Weichenstellung zu den zuständigen Behörden. Ausgabe und Annahme von Anträgen, Weiterleitung an die zuständigen Behörden.

Gemeinwesenarbeit: Verbesserung der Lebenslagen der beiden Zielgruppen Jugendliche und Senioren durch eine analytische Bestandsaufnahme und Ableitung eines strategischen Umsetzungsplans.

Förderung von Kommunikation, Vernetzung und Kooperation durch den Auf- und Ausbau bzw. die Umsetzung geeigneter Kooperationsstrukturen auf unterschiedlichen Ebenen.

Aufbau starker Nachbarschaften unter den betroffenen Quartiernutzern, Jugendliche, Senioren und Flüchtlinge, durch neu zu schaffende Begegnungsstätten und Veranstaltungen.

Verbesserung der ehrenamtlichen Selbstorganisation und Handlungsfähigkeit im Quartier durch entsprechende Förderung und Unterstützung.

Verantwortlich

Herr Kalski

Produktinformationen	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	05351	Wohnraumversorgung	
Produktgruppe	05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	83.000	80.000	67.982,86
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	86.000	83.000	67.982,86
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	255.400	229.837	142.944,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	77.100	71.343	33.790,61
14	66	Abschreibungen	600	330	549,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	14.500	14.500	12.950,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	347.600	316.010	190.235,09
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-261.600	-233.010	-122.252,23
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-261.600	-233.010	-122.252,23
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-261.600	-233.010	-122.252,23
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	14.031	16.985	33.716,74
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	181.083	156.696	134.533,57
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-167.052	-139.711	-100.816,83
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-428.652	-372.721	-223.069,06

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Erstattung Förderprogramm Gemeinwesenarbeit 83.000 € (Erhöhung um 3.000 €)

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachaufwendungen Förderprogramm Gemeinwesenarbeit 57.900 € (Erhöhung um 2.557 €)

Kosten für Obdachlosenunterkünfte

darunter: Strom 5.800 €

Miete 9.700 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	05351	Wohnraumversorgung	
Produkt	05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Wohlfahrtszuschüsse und Zuschüsse an Pro Familia, Frauenhaus Hanau, Lawine, ASK, Arbeitsgemeinschaft Hospiz, Hanauer Tafel, AIDS-Hilfe Hanau, Frauen helfen Frauen, LaLeLu., Hospiz Förderkreis Kinzigtal 14.500 €

Produktinformationen									
Produktbereich	05	Soziale Leistungen							verantwortlich:
Produktgruppe	05351	Wohnraumversorgung							Herr Kalski
Produkt	05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten							

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.075,23</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	2.075,23	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.075,23</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.075,23</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Produktinformationen			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:
Produktgruppe	06361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Herr Kalski
Produkt	06361200	Betreuung der Kindertagespflege	



Betreuung der Kindertagespflege

Budgetnummer	06361200
Produkt(e)	Betreuung der Kindertagespflege
Produktbereich(e)	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbeschreibung	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe. Angebote zur Förderung von Kindern in Kindertagespflege und damit verbunden die Vermittlung von Kindertagespflegepersonen sowie die Verpflichtung, Kindertagespflegestellen vorzuhalten, gehören zu den Leistungen der Jugendhilfe gem. §§ 2 Abs. 2 Nr. 3, 22, 24 Abs. 1 i. V. m. § 79 SGB VIII (Sozialgesetzbuch Aches Buch - Kinder- und Jugendhilfegesetz). Akquise und Überprüfung der Kompetenzen von neuen Kindertagespflegepersonen. Betreuung und Unterstützung der städtischen Kindertagespflegepersonen. Durchführungen von pädagogischen Fortbildungen und Weiterbildungsseminaren im Bereich Kleinkind zwecks Erhaltung der Pflegeerlaubnisse. Kooperationen mit dem Jugendhilfeträger, Hess. Kindertagespflegebüro und anderen kommunalen Trägern. Überprüfung und Abrechnung der Aufwandsentschädigung für Kindertagespflegepersonen gemäß Stadtverordnetenbeschluss vom 22.03.2011. Beratung von Eltern. Vermittlung von Betreuungsplätzen. Regelmäßige Berichterstattung und Öffentlichkeitsarbeit. Beratung und Begleitung bei Konflikten innerhalb der Kindertagespflege. Abtragung von öffentlichen Fördergeldern.
Ziele / Bezeichnung	Einführung und Umsetzung neuer Richtlinien zur Förderung von Betreuungsplätzen in Kindertagespflege. Neugestaltung und Umsetzung des bisherigen Konzeptes, u.a. Einführung von neuen Qualitätsstandards. Ausarbeitung und Umsetzung einer kontinuierlichen Vertretungskonzeption. Ausbau und Sicherung flexibler Kinderbetreuung, aufgrund vermehrter Anfragen. Unterstützung bei der Entwicklung und Erziehung von Kindern zu eigenverantwortlichen und gesellschaftsfähigen Persönlichkeiten.
Verantwortlich	Herr Kalski

Produktinformationen	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
Produktgruppe	06361200	Betreuung der Kindertagespflege	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	120,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	45.000	42.500	45.673,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>45.000</u>	<u>42.500</u>	<u>45.793,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	33.100	29.604	29.297,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	108.300	111.994	62.919,97
14	66	Abschreibungen	300	200	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	10.315,56
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>141.700</u>	<u>141.798</u>	<u>102.533,02</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-96.700</u>	<u>-99.298</u>	<u>-56.740,02</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-96.700</u>	<u>-99.298</u>	<u>-56.740,02</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-96.700</u>	<u>-99.298</u>	<u>-56.740,02</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	297	434	605,36
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	56.157	49.933	47.988,18
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-55.860</u>	<u>-49.499</u>	<u>-47.382,82</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-152.560</u>	<u>-148.797</u>	<u>-104.122,84</u>

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Landesförderung für Tagespflegepersonen 45.000 € (Erhöhung um 2.500 €)

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Aufwandsentschädigungen für Tagespflegepersonen 94.100 € (Senkung um 2.900 €)
Ausgleichszahlungen Betreuung Kinder im Kitaalter durch Tagespflegepersonen 1.500 €
Fortbildung Kindertagespfleger 7.300 €
Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 3.900 € (Erhöhung um 900 €)

Produktinformationen	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:
Produktbereich	06361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Herr Kalski
Produktgruppe	06361200	Betreuung der Kindertagespflege	
Produkt			

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-1.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06362	Jugendarbeit	
Produkt	06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	



Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung

Budgetnummer	06362010
Produkt(e)	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung
Produktbereich(e)	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbeschreibung	Gestaltung und Umsetzung eines tragfähigen Konzeptes für eine künftige städtische Kinder- und Jugendarbeit. Aufbau einer aufsuchenden Jugendarbeit in Bruchköbel in Kooperation mit Schulen, Vereinen und Kirchen. Durchführung von Oster- und Sommerferienspielen für Bruchköbeler Kinder. Beratungsleistungen für Jugendliche und Eltern. Aufbau ehrenamtlicher Betreuungsstrukturen für Kinder- und Jugendliche. Durchführung von kreativen, sportlichen und kulturellen Workshops, Seminaren und Betätigungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche.
Ziele / Bezeichnung	Schaffung eines breiten Angebots an Betätigung, Betreuung und Beratung für alle Bruchköbeler Kinder und Jugendlichen.
Verantwortlich	Herr Kalski

Produktinformationen	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06362	Jugendarbeit	
Produktgruppe	06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	8.500	10.495,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	500	500	500,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>13.500</u>	<u>9.000</u>	<u>10.995,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	168.900	140.686	141.273,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	165.300	153.417	111.281,71
14	66	Abschreibungen	6.800	7.520	4.595,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	500	500	193,85
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	856,20
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>343.000</u>	<u>303.623</u>	<u>258.200,83</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-329.500</u>	<u>-294.623</u>	<u>-247.205,83</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-329.500</u>	<u>-294.623</u>	<u>-247.205,83</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-329.500</u>	<u>-294.623</u>	<u>-246.705,83</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	199	216	395,67
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.558	8.671	7.086,45
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-9.359</u>	<u>-8.455</u>	<u>-6.690,78</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-338.859</u>	<u>-303.078</u>	<u>-253.396,61</u>

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06362	Jugendarbeit	
Produkt	06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Getränke und Lebensmittel Jugend Café bzw. Catering Ferienspiele 7.800 € (Erhöhung um 1.800 €)

Materialien für Kurse und Workshops 9.700 € (Erhöhung um 1.700 €)

Kleinere Ausstattungsgegenstände 6.800 € (Senkung um 3.530 €)

Ausgaben für Workshops, die von externen Anleitern durchgeführt werden (z.B. Graffiti Workshop) 34.400 €

Ausflüge, Tagesfahrten, Angebote Ferienspiele, etc. 17.500 €

Miete für Räumlichkeiten Kinder- und Jugendarbeit 65.000 € (Erhöhung um 16.500 € durch Mietanpassung)

Beachflags, Rollups, diverse Giveaways, etc., Druckkosten (extern) für Veranstaltungshefte des Jugendreferats 3.400 €

Strom 4.400 €

Fremdreinigung 2.400 €

Treibstoffe 2.400 €

Instandhaltung Kfz. 2.900 €

KFZ Versicherung 1.400 €

Produktinformationen	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06362	Jugendarbeit	
Produktgruppe	06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	5.000	0	5.000	31.975,55	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	5.000	0	5.000	31.975,55	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	5.000	0	5.000	31.975,55	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-5.000	0	-5.000	-31.975,55	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich: Herr Kalski
Produktgruppe	06365	Betreuung der Kindertagesstätten	
Produkt	06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	



Betreuung der Kindertagesstätten

Budgetnummer	06365000
Produkt(e)	Betreuung der Kindertagesstätten
Produktbereich(e)	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbeschreibung	Das Produkt Kindertagesstätten umfasst die Betreuung und frühkindliche Förderung in den städtischen Betreuungseinrichtungen.

In diesen Bereich fallen nachfolgende wesentliche Aufgaben:

- Zentrale Bedarfsplanung und Sicherstellung eines quantitativ ausreichenden Angebots an Kinderbetreuungsplätzen in der gesamten Kommune
- Ausbau der Betreuungsplätze für eine bedarfsorientierte Schulkindbetreuung in Kooperation mit den Betreuungsvereinen und Grundschulen
- Zentrale Vergabe der Betreuungsplätze
- Vereinnahmung von Benutzungsgebühren, Verpflegungspauschalen, Kostenerstattungen, Betriebskostenzuschüssen usw.
- Prüfung der Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben nach SGB VIII, HKJGB Kinderförderungsgesetz und Gute-Kita-Gesetz, sowie Umsetzung des hessischen Bildungs- und Erziehungsplans
- Betriebserlaubnisverfahren, Statistik und Datenerhebung
- Personalbedarfsplanung, Personalentwicklung und -sicherung, Weiterbildung
- Durchführung von Leitungskonferenzen, Arbeitskreisen usw.
- Antragsverfahren von Betriebserlaubnissen, Landeszuschüssen und sonstigen Zuweisungen
- Anregungs- und Beschwerdemanagement für Kitaangelegenheiten
- Pädagogische Fachberatung, Information und Beratung in allen Kita-Angelegenheiten
- Fachliche und organisatorische Betreuung der Studierenden und Auszubildenden

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06365	Betreuung der Kindertagesstätten	
Produkt	06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	

Ziele / Bezeichnung Zentrale Aufgabe des Produktes ist die Bereitstellung und Entwicklung ausreichender, differenzierter und bedarfsgerechter Bildungsangebote für Kinder von 1-11 Jahren in den städtischen Kindertageseinrichtungen und institutionellen Betreuungseinrichtungen auf Basis des fortzuschreibenden Bedarfs- und Entwicklungsplans für die Kindertagesbetreuung.

Verantwortlich Herr Kalski

<u>Preisschild:</u>	
Defizit (OE) 2024	832
Defizit (JE n. ILV) 2024	1.006
Hebesatzpunkte Grundsteuer B	

Produktinformationen	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06365	Betreuung der Kindertagesstätten	
Produktgruppe	06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.500	9.500	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	922.800	861.250	693.920,71
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen *	260.000	260.000	271.315,96
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	2.510.000	2.475.000	2.535.973,27
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	79.600	64.100	78.967,62
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.213,19
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>3.781.900</u>	<u>3.669.850</u>	<u>3.581.390,75</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.280.000	6.573.546	5.921.367,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.359.700	1.326.714	967.769,51
14	66	Abschreibungen	284.800	257.135	258.757,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.266.000	1.281.000	1.232.617,55
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	210	207,71
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>10.190.800</u>	<u>9.438.605</u>	<u>8.380.720,22</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-6.408.900</u>	<u>-5.768.755</u>	<u>-4.799.329,47</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-6.408.900</u>	<u>-5.768.755</u>	<u>-4.799.329,47</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	750,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>750,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-6.408.900</u>	<u>-5.768.755</u>	<u>-4.798.579,47</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	80.455	87.191	136.368,68
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.419.022	1.247.943	1.088.851,15
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.338.567</u>	<u>-1.160.752</u>	<u>-952.482,47</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-7.747.467</u>	<u>-6.929.507</u>	<u>-5.751.061,94</u>

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Kita Benutzungsgebühren 472.800 € (Erhöhung um 11.550 €) jährliche Erhöhung um 2,5 %
Verpflegungspauschale 450.000 € (Erhöhung um 50.000 €)

Erläuterungen zu 3 Kostensersatzleistungen und -erstattungen

Kostenerstattungen für Integrative Maßnahmen 260.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Kalski
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06365	Betreuung der Kindertagesstätten	
Produkt	06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Landesförderung §32 HKJGB 2.510.000 € (Erhöhung um 35.000 €)

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Verpflegung für alle städtischen Kindertagesstätten 450.000 € (Erhöhung um 50.000 €)
 Spiel- und Verbrauchsmaterialien für alle Gruppen der Kindertagesstätten 31.000 €
 Beschaffung von gesetzlich vorgeschriebenen kindgerechten Erste-Hilfe-Materialien 5.800 € (Senkung um 11.660 €)
 Wegfall der Arbeitsschutzmittel wegen Corona (Senkung um 29.100 €)
 Kleinere Ausstattungsgegenstände 33.000 €
 Materialaufwand für Kita Spielplätze 18.800 €
 Mittel für zwei Personen im Freiwilligen Sozialen Jahr und Sprachförderungsmaßnahmen im Bereich der Kita 35.900 €
 Aufwendungen für Beratungsleistungen in Bezug auf Betreuungsgebühren/Änderung der Gebührensatzung/Plausibilitätsprüfung, Europaweite Ausschreibung der Mittagsversorgung 19.400 € (Senkung um 20.600 €)
 Psychologische Beratung in den Kindertagesstätten z.B. Supervision oder Coaching für Leiter/innen und der pädagogischen Fachberatung 17.500 €
 Außerbetriebliche Fortbildungen des Personals 39.700 €
 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Flyer, Werbung Mitarbeiterakquise) 4.800 €
 Strom 30.600 € (Senkung um 9.400 €)
 Gas 68.300 € (Erhöhung um 3.300 € durch Umstellung einer Kita auf Gas)
 Heizöl 9.700 € (Senkung um 26.300 € durch Umstellung einer Kita auf Gas)
 Wasser/Abwasser 24.200 € (Erhöhung um 4.200 €)
 Holzpellets 14.600 € (Senkung um 6.400 €)
 Reinigungsmaterial 2.800 €
 sonstiger Materialaufwand 10.700 €
 Wartung Feuerlöscher 1.500 €
 Abfallentsorgung 15.500 €
 Fremdreinigung 203.700 € (Erhöhung um 6.400 € durch weitere Beauftragung)
 Miete Photovoltaikanlagen 14.500 €
 Telefon 6.600 €
 Gebäudeversicherung 12.500 €
 Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen 28.500 €
 Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen 174.600 € (Erhöhung um 74.600 € durch die Sanierung der Fassade Kita Wirbelwind (50.000 €) sowie Herstellung Gelände Naturkindergarten (30.000 €))
 Wartungskosten 14.500 €
 Lizenzgebühren 14.500 €

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuschuss evangel. Kitas; Betriebskostenzuschuss und Weiterleitung Landesförderung § 32 HKJGB 976.000 € (Senkung um 40.000 €)
 Hortbetreuung durch Betreuungsvereine 170.000 €
 Kostenausgleich gem. § 28 HKJGB 120.000 € (Erhöhung um 30.000 €)

Produktinformationen								
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						verantwortlich:
Produktgruppe	06365	Betreuung der Kindertagesstätten						Herr Kalski
Produkt	06365000	Betreuung der Kindertagesstätten						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	500,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>728.500</u>	<u>4.400.000</u>	<u>175.000</u>	<u>369.524,56</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	4.400.000	100.000	319.051,49	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	228.500	0	75.000	50.473,07	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	<u>728.500</u>	<u>4.400.000</u>	<u>175.000</u>	<u>369.524,56</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-728.500</u>	<u>-4.400.000</u>	<u>-175.000</u>	<u>-369.024,56</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	06366	Einrichtung der Jugendarbeit	
Produkt	06366010	Betrieb von Spielplätzen	



Betrieb von Spielplätzen

Budgetnummer	06366010
Produkt(e)	Betrieb von Spielplätzen
Produktbereich(e)	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbeschreibung	Insgesamt werden 26 Spielplätze in den einzelnen Ortsteilen unterhalten. Dazu kommen 5 Bolzplätze, auf denen im Außenbereich Fußball gespielt werden kann. Unter den 26 Spielplätzen ist ein Platz in der Kernstadt als Skater- Einrichtung angelegt.
Ziele / Bezeichnung	Mit diesem Produkt soll die Förderung der Entwicklung von Kindern durch Bereitstellung von Treff- und Spielmöglichkeiten erzielt werden, um deren physische und psychische Entwicklung positiv zu fördern.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	06366	Einrichtung der Jugendarbeit	
Produktgruppe	06366010	Betrieb von Spielplätzen	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	13.450	213,75
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	13.450	213,75
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	38.100	29.200	61.519,19
14	66	Abschreibungen	32.300	44.470	28.854,82
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	70.400	73.670	90.374,01
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-70.400	-60.220	-90.160,26
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-70.400	-60.220	-90.160,26
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-70.400	-60.220	-90.160,26
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.883	1.723	2.647,14
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	179.325	165.307	155.887,32
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-177.442	-163.584	-153.240,18
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-247.842	-223.804	-243.400,44

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung, Wartung öffentliche Spielplätze/Bolzplätze 34.000 € (Erhöhung um 9.000 € durch turnusmäßige Reinigung des Spielsandes)
Jährliche TÜV-Kontrollen und Einzelabnahmen bei Bedarf 4.100 €

Produktinformationen	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	06366	Einrichtung der Jugendarbeit	
Produktgruppe	06366010	Betrieb von Spielplätzen	
Produkt			

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	2.657,99	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	2.657,99	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	2.657,99	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	60.000	0	60.000	62.019,17	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	60.000	0	60.000	62.019,17	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	60.000	0	60.000	62.019,17	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-60.000	0	-60.000	-59.361,18	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	08421	Förderung des Sports	
Produkt	08421000	Sportförderung	



Sportförderung

Budgetnummer	08421000
Produkt(e)	Sportförderung
Produktbereich(e)	Sportförderung
Produktbeschreibung	<p>Finanzielle Unterstützung der sporttreibenden Vereine im Bereich der jugendlichen Mitglieder, ehrenamtlichen Übungsleitern, Anschaffung von Sportgeräten. Unterstützung und Mitwirkung bei Sportveranstaltungen. Zuweisungen für laufende Zwecke zur Aufrechterhaltung sportlicher Aktivitäten Bruchköbeler Vereine.</p> <p>Ausrichtung der Sportlerehrung gemäß der Ehrenordnung der Stadt Bruchköbel. Sportmedaillen gemäß Ehrenordnung.</p> <p>Gestaltung des Rahmenprogrammes des Ehrungsabends und Bewirtung der Gäste.</p> <p>Durchführung einer kontinuierlichen Sport-/Sportstättenentwicklungsplanung Förderung (inkl. monetärer Förderung) von Breiten-, Leistungs- und Freizeitsport, Zusammenarbeit mit Schulen und Vereinen und Sport- und Freizeistätten in anderer Trägerschaft. Initiieren von Modell- und Sonderprojekten.</p>
Ziele / Bezeichnung	<p>Im Rahmen der finanziellen Mittel Sicherung von sämtlichen sportlichen Aktivitäten, insbesondere die Förderung Bruchköbeler Sportvereine. Sicherung der Kontinuität der Arbeit von Sporteinrichtungen. Zielgruppen Bürgerinnen/Bürger, Sportvereine. Schaffung von Anreizen zur sportlichen Betätigung. Würdigung und Ehrung von sportlichen Erfolgen. Finanzielle Unterstützung der ehrenamtlichen Vereinsarbeit, Förderung und Steigerung der Kinder-/Jugendarbeit der Bruchköbeler Sportvereine, Unterstützung von Sportvereinen mit vereinseigenen Anlagen zur Sicherung und Ergänzung der vielfältigen Vereinsangebote für die Bruchköbeler Bevölkerung. Sicherung der Sportförderung.</p>
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	08421	Förderung des Sports	
Produktgruppe	08421000	Sportförderung	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.300	5.500	0,00
14	66	Abschreibungen	3.600	3.600	4.015,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	50.000	50.000	38.193,91
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen *	3.000	3.000	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	61.900	62.100	42.208,91
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-61.900	-62.100	-42.208,91
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-61.900	-62.100	-42.208,91
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-61.900	-62.100	-42.208,91
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	968	1.018	2.798,75
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	72.764	66.924	56.623,79
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-71.796	-65.906	-53.825,04
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-133.696	-128.006	-96.033,95

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Gästebewirtung Sportlerehrung 3.400 €
Sonstige Aufwendungen für Sportlerehrung 1.900 €

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuschüsse an Sportvereine - Allgemeiner Vereinszuschuss, Zuschüsse für Vereinsfeiern und Vereinsjubiläen 50.000 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	08421	Förderung des Sports	
Produkt	08421000	Sportförderung	

Erläuterungen zu 17 Transferaufwendungen

Kauf von Sportmedaillen 3.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder	
Produkt	08424000	Betrieb von Sportstätten	



Betrieb von Sportstätten

Budgetnummer	08424000
Produkt(e)	Betrieb von Sportstätten
Produktbereich(e)	Sportförderung
Produktbeschreibung	Förderung und Sicherung von Sportvereinen, Sporttreibenden und des Schulsports, Freizeitgestaltung, Förderung des Breiten- und Leistungssports und die damit verbundene Bereitstellung von städtischen Sportstätten, soweit es finanziell möglich ist.
Ziele / Bezeichnung	Vergabe städtischer Sportanlagen. Sicherung der Kontinuität der Arbeit von Sporteinrichtungen. Zielgruppen: Bürgerinnen /Bürger, Sportvereine. Prüfung, ob Vereine sich mehr an der Unterhaltung der Sportstätten beteiligen können.
Verantwortlich	Herr Brede

Preisschild:

Defizit (OE) 2024	118
-------------------	-----

Defizit (JE n. ILV) 2024	173
--------------------------	-----

Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Produktinformationen	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	08424	Sportstätten und Bäder	
Produktgruppe	08424000	Betrieb von Sportstätten	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	30.000	25.000	35.433,33
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	51.700	50.105	49.750,83
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>81.700</u>	<u>75.105</u>	<u>85.184,16</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	65.100	60.404	60.696,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	595.100	312.058	191.505,63
14	66	Abschreibungen	255.200	245.490	245.080,56
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	75.000	60.000	53.240,47
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	700	700	262,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>991.100</u>	<u>678.652</u>	<u>550.785,02</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-909.400</u>	<u>-603.547</u>	<u>-465.600,86</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-909.400</u>	<u>-603.547</u>	<u>-465.600,86</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-909.400</u>	<u>-603.547</u>	<u>-465.600,86</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	19.047	15.385	22.220,69
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	441.262	393.150	362.816,51
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-422.215</u>	<u>-377.765</u>	<u>-340.595,82</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.331.615</u>	<u>-981.312</u>	<u>-806.196,68</u>

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Erstattungen vom Main-Kinzig-Kreis für das Rudolf-Harbig-Stadion 30.000 € (Erhöhung um 5.000 €)

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder	
Produkt	08424000	Betrieb von Sportstätten	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Rasensamen, Dünger etc. 7.600 €

Strom u.a. für die Dreispitzhalle 26.200 € (Senkung um 4.800 €)

Quarzsand für Rasenplatz etc. 2.800 €

Rasensanierung 5.200 €

Instandhaltung Brandmeldeanlage, Flutlichtanlage, Pumpen, Beregner, etc. 33.900 € (Senkung um 8.050 €)

Pflegetmaßnahmen Rasenplätze im 2-jährigen Turnus (Tiefenlochung und Aerifizierung) 30.000 €

Gas 42.900 € (Senkung um 22.100 €)

Wasser/Abwasser 10.700 € (Senkung um 3.850 €)

Abfallentsorgung 4.400 €

Fremdreinigung 32.000 €

Gebäudeversicherung 8.200 €

Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen 24.200 € (Erhöhung um 4.800 € durch Erneuerung Böden Kabinenbereich Dreispitzhalle)

Wartungskosten Bauunterhaltung 8.900 €

Wegfall der in 2023 erfolgten von Digitalen Schließzylindern in der Dreispitzhalle (Senkung um 19.970 €)

Neu:

Ausbesserung Kunstrasenplatz Bruchköbel 10.000 €

Neuer Belag Laufbahn Stadion 330.000 € (Kostenbeteiligung Main-Kinzig-Kreis mit 50 % erfolgt in 2026)

Die Ansätze für Aufwendungen in dem Produktkonto 08424000.61650000 (Erneuerung Oberflächenbelag Laufbahn Rudolf-Harbig-Stadion) werden gemäß § 21 (1) GemHVO für übertragbar erklärt.**Die entsprechenden Auszahlungskonten werden ebenfalls für übertragbar erklärt.****Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Anteilige Betriebskosten der Zweifelhalle 75.000 € (Erhöhung um 15.000 €)

Produktinformationen	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	08424	Sportstätten und Bäder	
Produktgruppe	08424000	Betrieb von Sportstätten	
Produkt			

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	35.000	44.978,15	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	35.000	44.978,15	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	35.000	44.978,15	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	54.500	0	142.500	26.408,51	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	0	140.000	7.597,08	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	24.500	0	2.500	18.811,43	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	54.500	0	142.500	26.408,51	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-54.500	0	-107.500	18.569,64	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Weber
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder	
Produkt	08424020	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)	



Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)

Budgetnummer	08424020
Produkt(e)	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)
Produktbereich(e)	Sportförderung
Produktbeschreibung	<p>Betrieb und Unterhaltung eines Hallen- und Freibades sowie eines Badesees mit Campinganlage. Das Freibad besteht aus einem Schwimmerbecken von 50 Meter Länge, einem Nichtschwimmerbecken von 20 Meter Länge sowie einem Babyschwimmbekken. Das Hallenbadbecken hat eine Länge von 25 Meter und ist an der tiefsten Stelle 4,10 Meter tief.</p> <p>Der Campingplatz Bärensee besteht aus einem Badesee mit anliegenden Plätzen für Dauer- und Durchgangscamper.</p> <p>Beide Einrichtungen dienen</p> <ul style="list-style-type: none"> - der Förderung der Erholung und der körperlichen Ertüchtigung als Breitensport, - der Vermittlung der generationenübergreifenden Schwimmfähigkeit sowie - der Trainingsgelegenheit für verschiedene Vereine und Organisationen des Rettungswesens und Schwimmsports <p>Dieser Betrieb wird von den Wirtschaftlichen Betrieben der Stadt Bruchköbel geführt. Der Zuschussbetrag bezieht sich hauptsächlich auf das Schwimmbad.</p>
Ziele / Bezeichnung	<ul style="list-style-type: none"> - mittelfristig bis langfristig soll der Zuschussbedarf durch Einnahmesteigerungen reduziert werden - Schaffung von attraktiven Angeboten zur Steigerung der Erholung - Modernisierung der vorhandenen Einrichtungen - Anpassung an aktuelle Standards
Verantwortlich	Herr Weber

<u>Preisschild:</u>	
Defizit (OE) 2024	145
Defizit (JE n. ILV) 2024	161
Hebesatzpunkte Grundsteuer B	

Produktinformationen	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Weber
Produktbereich	08424	Sportstätten und Bäder	
Produktgruppe	08424020	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	30.900	30.850	29.110,30
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	26.400	0	3.995,07
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>57.300</u>	<u>30.850</u>	<u>33.105,37</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.400	10.350	8.610,30
14	66	Abschreibungen	26.500	88.020	3.995,07
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.135.000	1.366.000	784.643,75
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.171.900</u>	<u>1.464.370</u>	<u>797.249,12</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-1.114.600</u>	<u>-1.433.520</u>	<u>-764.143,75</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.114.600</u>	<u>-1.433.520</u>	<u>-764.143,75</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	928.259,72
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-928.259,72</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.114.600</u>	<u>-1.433.520</u>	<u>-1.692.403,47</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.535	9.549	23.599,20
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	136.669	120.150	-873.079,52
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-128.134</u>	<u>-110.601</u>	<u>896.678,72</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.242.734</u>	<u>-1.544.121</u>	<u>-795.724,75</u>

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Verwaltungskostenbeitrag Wirtschaftliche Betriebe 20.500 €
Erstattung Gebäudeversicherung Wirtschaftliche Betriebe 10.400 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Gebäudeversicherung 10.400 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Weber
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder	
Produkt	08424020	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuweisung an die Wirtschaftlichen Betriebe 1.132.000 € lt. Wirtschaftsplan (Senkung um 231.000 €)

Zuschuss Schwimmbäder und Bärensee (Begünstigung für Badegäste mit Ehrenamts-card) 3.000 €

Produktinformationen	08	Sportförderung	verantwortlich: Herr Weber
Produktbereich	08424	Sportstätten und Bäder	
Produktgruppe	08424020	Betrieb von Badeeinrichtungen (Eigenbetrieb)	

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	799.013,11	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	799.013,11	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	799.013,11	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	799.013,11	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	799.013,11	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	0	799.013,11	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahmen	
Produkt	09511000	Räumliche Stadtplanung	



Räumliche Stadtplanung

Budgetnummer	09511000
Produkt(e)	Räumliche Stadtplanung
Produktbereich(e)	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbeschreibung	<p>Die Stadtplanung ist räumlich auf ein bestimmtes Gebiet - das Stadtgebiet - beschränkt und dient der geordneten städtebaulichen Entwicklung des Ortes. Die Stadt Bruchköbel muss bei der Festlegung ihrer Entwicklungs- und Planungsziele eine Vielzahl von Vorgaben beachten, die von der Europäischen Union, vom Bund, dem Land Hessen, dem Regionalverband Frankfurt Rhein/Main oder anderen Fachplanungsträgern aufgrund ihrer besonderen Zuständigkeiten definiert werden. Die Obliegenheiten und Kompetenzen der übergeordneten Institutionen sind im Wesentlichen unter dem Begriff der Raumordnung und Landesplanung zusammengefasst und gehen weit über die örtliche Bezugsebene hinaus. Die aus diesem überörtlichen Planungsauftrag resultierende entscheidende Aufgabe der Raumordnung sowie Landes- und Regionalplanung ist es deshalb, die Planungen der Kommunen durch Rahmenvorgaben zu koordinieren und miteinander in Einklang zu bringen. Im Geflecht der Planungsebenen steht die EU im Rahmen ihrer Rechtsgebungs- und Handlungskompetenz über dem bundesdeutschen Raumordnungswesen und definiert gewissermaßen eine "europäische Raumordnung". Konkrete Auswirkungen auf die Stadtplanung - insbesondere die örtliche kommunale Bauleitplanung - können sich zum Beispiel aus den Regelungen der Flora-Fauna-Habitat Richtlinie (FFH-RL) oder der Vogelschutz-Richtlinie (V-RL) ergeben, wo insbesondere der Schutz zu Teilaspekten des europäischen Naturerbes geregelt ist. Aus den Plänen und Programmen der Länder ergeben sich in unterschiedlichen Maße Vorgaben für die Stadtplanung. Soweit die Ziele als verbindliche Aussagen formuliert wurden und für räumliche Teilbereiche sachlich sogar differenziert und konkretisiert wurden, sind sie von der örtlichen - also kommunalen - Planungsbehörde zu berücksichtigen. Für die Festsetzung von Bauleitplänen verlangt das Baugesetzbuch in § 1 Abs. 4 sogar direkt, dass die Bauleitpläne der Gemeinden und Städte den Zielen der Landesplanung anzupassen sind. Die Stadt Bruchköbel hat mit der Stadt Erlensee den Zweckverband Entwicklung Fliegerhorst Langendiebach gegründet. Der Zweckverband dient dazu gemeinsam ein Gewerbegebiet zu entwickeln.</p>
Ziele / Bezeichnung	<p>Bedarfsgerechte Ausweisung von Bau- und Freiflächen; Sicherung einer menschenwürdigen Umweltgestaltung; Sicherstellung einer geordneten, nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer sozialgerechten Bodennutzung; Sicherstellung einer geordneten Stadt- und Regionalplanung.</p>
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahmen	
Produktgruppe	09511000	Räumliche Stadtplanung	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	15.800	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	800	6.120	760,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>16.600</u>	<u>6.120</u>	<u>760,80</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	96.900	86.178	70.611,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	67.900	117.000	18.484,62
14	66	Abschreibungen	19.200	14.270	12.342,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	330.000	270.000	267.941,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>514.000</u>	<u>487.448</u>	<u>369.380,39</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-497.400</u>	<u>-481.328</u>	<u>-368.619,59</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-497.400</u>	<u>-481.328</u>	<u>-368.619,59</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-497.400</u>	<u>-481.328</u>	<u>-368.619,59</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.660	3.168	4.036,40
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	45.080	39.375	31.930,64
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-41.420</u>	<u>-36.207</u>	<u>-27.894,24</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-538.820</u>	<u>-517.535</u>	<u>-396.513,83</u>

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Förderung Kommunale Wärmeplanung 15.800 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Erstellung und Überarbeitung von Bauleitplänen und städtischen Satzungen 48.500 € (Senkung um 68.500 €)
Neu: Entwicklungsarbeiten Kommunale Wärmeplanung 19.400 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahmen	
Produkt	09511000	Räumliche Stadtplanung	

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Umlage Zweckverband Fliegerhorst 330.000 € (Erhöhung um 60.000 €)

Produktinformationen	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produktgruppe	09511000	Räumliche Stadtplanung	
Produkt			

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	103.500	0	103.500	77.625,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	103.500	0	103.500	77.625,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	103.500	0	103.500	77.625,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-103.500	0	-103.500	-77.625,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	09511100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung	



Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung

Budgetnummer	09511100
Produkt(e)	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung
Produktbereich(e)	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbeschreibung	Durch die Aufnahme in das Förderprogramm "Wachstum und nachhaltige Erneuerung" stehen der Stadt Bruchköbel für das Projektgebiet "Stadt-Platz-Grün" für die Jahre 2019 bis 2029 Fördermittel zur Verfügung. Im Jahr 2020 wurde ein integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) erarbeitet, indem Maßnahmen und Projekte für das Projektgebiet beschrieben sind.
Ziele / Bezeichnung	Verbesserung des öffentlichen Raums und des Wohnumfelds, Aufwertung und Umbau des Gebäudebestandes, Verbesserung sozialer Infrastrukturen und Stärkung der lokalen Wirtschaft. Daneben sollen weiterhin Integration und Teilhabe sowie Aktivierung, Beteiligung und Vernetzung der Bevölkerung stattfinden und allgemein eine Verbesserung der Umweltgerechtigkeit erreicht werden.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahmen	
Produktgruppe	09511100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm	
Produkt		Wachstum und nachhaltige Erneuerung	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	84.300	84.249	30.200,53
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>84.300</u>	<u>84.249</u>	<u>30.200,53</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	126.500	126.500	54.777,47
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>126.500</u>	<u>126.500</u>	<u>54.777,47</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-42.200</u>	<u>-42.251</u>	<u>-24.576,94</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-42.200</u>	<u>-42.251</u>	<u>-24.576,94</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-42.200</u>	<u>-42.251</u>	<u>-24.576,94</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-42.200</u>	<u>-42.251</u>	<u>-24.576,94</u>

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Bewilligte Zuwendungen Förderprogramm Wachstum und Nachhaltige Erneuerung 84.300 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Externe Kosten für Fördergebietsmanagement und Beitrag Kompetenzzentrum nachhaltige Stadtentwicklung 126.500 €

Produktinformationen	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produktgruppe	09511100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm	
Produkt		Wachstum und nachhaltige Erneuerung	

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>140.000</u>	<u>0</u>	<u>54.330</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	140.000	0	54.330	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	<u>140.000</u>	<u>0</u>	<u>54.330</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>140.000</u>	<u>0</u>	<u>330.000</u>	<u>3.845,37</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.000	0	330.000	3.845,37	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	<u>140.000</u>	<u>0</u>	<u>330.000</u>	<u>3.845,37</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-275.670</u>	<u>-3.845,37</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Produktinformationen			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahmen	
Produkt	09511200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	



Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren

Budgetnummer	09511200
Produkt(e)	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren
Produktbereich(e)	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbeschreibung	Die Stadt Bruchköbel wird zusammen mit zahlreichen öffentlichen und privaten Akteuren (u.a. aus Verwaltung, Stadtmarketing, Vereinen und Institutionen) ihre Innenstadtbelebung durch den derzeit in der Umsetzung befindlichen umfassenden Stadtbau weiterentwickeln und vorantreiben. Eine breite Beteiligung an der Gestaltung und Identifikation mit der neuen Innenstadt wird angestrebt. Im Programm "Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" soll insbesondere der Verkehrsraum und der Individualverkehr untersucht werden. Weiterhin sollen mit der Bewertung und Konzepterstellung für Schlüssel-Immobilien der Prozess der Altstadt-Aktivierung weitergeführt werden.
Ziele / Bezeichnung	Erhöhung der Aufenthaltsqualität, Förderung der Erreichbarkeit der Innenstadt zu Fuß, per Rad und mit dem ÖPNV. Weiterhin soll das soziale Miteinander und eine neue Definition des Zentrums gefördert und Innovation und nachhaltige Belebung für eine engagierte und beteiligte Bürgerschaft und ihre Gäste geschaffen werden.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahmen	
Produktgruppe	09511200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm	
Produkt		Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	106.600	157.350	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>106.600</u>	<u>157.350</u>	<u>0,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	197.000	226.930	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	32.400	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>197.000</u>	<u>259.330</u>	<u>0,00</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-90.400</u>	<u>-101.980</u>	<u>0,00</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-90.400</u>	<u>-101.980</u>	<u>0,00</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-90.400</u>	<u>-101.980</u>	<u>0,00</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-90.400</u>	<u>-101.980</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Zuweisung Bundesmittel aus Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren 106.600 € (Senkung um 50.750 €)

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Mobilitätskonzept 114.800 € (Senkung um 62.130 €)
Machbarkeitsstudie Leerstandsobjekte 49.800 €
Citymanagement und Projektbegleitung 32.400 €

Produktinformationen	09	Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produktgruppe	09511200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen -Förderprogramm	
Produkt		Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	36.400	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	36.400	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	36.400	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	60.000	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	60.000	0,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0	0	-23.600	0,00	0,00	0,00	

Produktinformationen

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10521000	Bauordnung

verantwortlich:
Herr Schutt



Bauordnung

Budgetnummer	10521000
Produkt(e)	Bauordnung
Produktbereich(e)	Bauen und Wohnen
Produktbeschreibung	Beratung und Prüfung von Bauvorhaben nach dem Baurecht.
Ziele / Bezeichnung	Sicherung der planungsrechtlichen Vorgaben
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	10521	Bau- und Grundstücksordnung	
Produktgruppe	10521000	Bauordnung	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.100	47.209	47.587,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>49.100</u>	<u>47.209</u>	<u>47.587,76</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-49.100</u>	<u>-47.209</u>	<u>-47.587,76</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-49.100</u>	<u>-47.209</u>	<u>-47.587,76</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-49.100</u>	<u>-47.209</u>	<u>-47.587,76</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	2.049,04
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	2.049,04
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-49.100</u>	<u>-47.209</u>	<u>-47.587,76</u>

Produktinformationen									
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen							verantwortlich:
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung							Herr Schutt
Produkt	10521000	Bauordnung							

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	67.060,21	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	67.060,21	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	0	67.060,21	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0	0	0	-67.060,21	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	10522	Wohnbauförderung	
Produkt	10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden	



Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden

Budgetnummer	10522000
Produkt(e)	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden
Produktbereich(e)	Bauen und Wohnen
Produktbeschreibung	Das Produkt beinhaltet, die Erträge (Mieteinnahmen) und Aufwendungen für die Vermietung kommunaler Wohnungen. Weiterhin werden hier die Verwaltungsaufgaben im Zusammenhang mit der Erhebung der Fehlbelegungsabgabe dargestellt. Der Ertrag für den Verwaltungskostenanteil beträgt 15% aus den Gesamterträgen der Fehlbelegungsabgabe.
Ziele / Bezeichnung	Erhaltung der städtischen Gebäude für die Vermietung an Bürgerinnen und Bürgern. Mit den Erträgen aus der Fehlbelegungsabgabe soll der Soziale Wohnungsbau unterstützt werden.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	10522	Wohnbauförderung	
Produktgruppe	10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	70.000	72.200	64.411,44
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	1.740,23
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	2.873,33
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>80.000</u>	<u>82.200</u>	<u>69.025,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	44.000	50.771	32.864,12
14	66	Abschreibungen	3.400	21.180	3.646,41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100	1.000	928,51
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>48.500</u>	<u>72.951</u>	<u>37.439,04</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>31.500</u>	<u>9.249</u>	<u>31.585,96</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>31.500</u>	<u>9.249</u>	<u>31.585,96</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>31.500</u>	<u>9.249</u>	<u>31.585,96</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.085	1.800	36.672,29
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	115.229	98.613	45.666,58
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-113.144</u>	<u>-96.813</u>	<u>-8.994,29</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-81.644</u>	<u>-87.564</u>	<u>22.591,67</u>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Miete und Nebenkosten vermieteter Wohnraum 70.000 €

2024

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	10522	Wohnbauförderung	
Produkt	10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 5.800 €

Gas 9.200 € (Senkung um 4.800 €)

Wasser/Abwasser 4.900 €

Abfallentsorgung 2.900 €

Miete 1.900 €

Gebäudeversicherung: 2.600 €

Instandhaltung Gebäude 11.700 €

Wartungskosten 2.800 €

Produktinformationen				
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	10522	Wohnbauförderung		
Produkt	10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden		

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	2.327,68	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	2.327,68	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	2.327,68	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	718.854,75	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	718.854,75	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	0	718.854,75	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0	0	0	-716.527,07	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	10522	Wohnbauförderung	
Produkt	10522400	Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung	



Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung

Budgetnummer	10522400
Produkt(e)	Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung
Produktbereich(e)	Bauen und Wohnen
Produktbeschreibung	<p>Die Grundsatzentscheidung für das bereits vorliegende städtebauliche Konzept "Neue Mitte" wurde von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel am 20.02.2016 getroffen.</p> <p>Die Entscheidung sieht den Bau eines dreigeschossigen Stadthauses an der Stelle des heutigen Rathauses vor.</p> <p>In dem Gebäude können die städtische Verwaltung, die Funktionen des Bürgerhauses, ein Bürgerbüro und der Seniorentreff untergebracht werden. Ergänzt wird dies durch ein gastronomisches Angebot. Nach Fertigstellung des Stadthauses wird der laufende Betrieb in 3 Produkten weitergeführt. Diese sind: 01111101 Stadthaus Bruchköbel, 12546010 Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage, 15573170 Gaststätte und Veranstaltungsräume.</p>
Ziele / Bezeichnung	Das Ziel die Inbetriebnahme der Tiefgarage und des Stadthauses wurde im Jahr 2022 erfüllt. Einhaltung des Baukostenrahmens.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	10522	Wohnbauförderung	
Produktgruppe	10522400	Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	915,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	915,25
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	97.624,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	146.383,40
14	66	Abschreibungen	0	0	4.382,45
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	0	0	248.390,18
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	0	0	-247.474,93
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	0	0	-247.474,93
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	3.893,48
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	-3.893,48
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	0	0	-251.368,41
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	6.670,35
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	0	0	-6.670,35
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	0	0	-258.038,76

Produktinformationen								
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen						verantwortlich:
Produktgruppe	10522	Wohnbauförderung						Herr Schutt
Produkt	10522400	Planung und Durchführung Innenstadtentwicklung						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	357.000	0	508.680	1.999.055,19	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	357.000	0	508.680	1.999.055,19	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	357.000	0	508.680	1.999.055,19	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	250.000	8.257.114,31	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000	8.241.687,90	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	15.426,41	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	250.000	8.257.114,31	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	357.000	0	258.680	-6.258.059,12	0,00	0,00	

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung	
Produkt	11531000	Unterstützung der Energieversorgung	



Unterstützung der Energieversorgung

Budgetnummer	11531000
Produkt(e)	Unterstützung der Energieversorgung
Produktbereich(e)	Ver- und Entsorgung
Produktbeschreibung	Sicherung der Energieversorgung in der Bevölkerung.
Ziele / Bezeichnung	Zur gegebenen Zeit Vorbereitungen für die Verhandlungen über die Konzessionsabgaben treffen. Teilweise Bereitstellung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Liegenschaften.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung		
Produkt	11531000	Unterstützung der Energieversorgung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	534.100	534.125	574.297,47
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>534.100</u>	<u>534.125</u>	<u>574.297,47</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.300	3.700	2.016,81
14	66	Abschreibungen	1.800	1.800	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>5.100</u>	<u>5.500</u>	<u>2.016,81</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>529.000</u>	<u>528.625</u>	<u>572.280,66</u>
21	56-57	Finanzerträge *	20.000	20.000	23.117,60
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>23.117,60</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>549.000</u>	<u>548.625</u>	<u>595.398,26</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>549.000</u>	<u>548.625</u>	<u>595.398,26</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	585	551	762,66
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.351	5.606	4.649,58
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-5.766</u>	<u>-5.055</u>	<u>-3.886,92</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>543.234</u>	<u>543.570</u>	<u>591.511,34</u>

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe Strom 522.000 €
Dachnutzungsentgelte Photovoltaikanlagen 11.000 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Gestattungsentgelt Photovoltaikanlage Alte Mülldeponie 1.900 €

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung	
Produkt	11531000	Unterstützung der Energieversorgung	

Erläuterungen zu 21 Finanzerträge

Bürgschaftsprovision EAM GmbH & Co.KG 20.000 €

Produktinformationen			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	11532	Gasversorgung	
Produkt	11532000	Unterstützung der Gasversorgung	



Unterstützung der Gasversorgung

Budgetnummer	11532000
Produkt(e)	Unterstützung der Gasversorgung
Produktbereich(e)	Ver- und Entsorgung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	Sicherung der Gasversorgung in der Bevölkerung.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung		Herr Brede
Produktgruppe	11532	Gasversorgung		
Produkt	11532000	Unterstützung der Gasversorgung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	30.000	30.000	38.603,59
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>38.603,59</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>38.603,59</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>38.603,59</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>38.603,59</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>38.603,59</u>

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge
Konzessionsabgabe Gas 30.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11533	Wasserversorgung	
Produkt	11533000	Sicherung der Wasserversorgung	



Sicherung der Wasserversorgung

Budgetnummer	11533000
Produkt(e)	Sicherung der Wasserversorgung
Produktbereich(e)	Ver- und Entsorgung
Produktbeschreibung	
Ziele / Bezeichnung	Sicherung der Wasserversorgung in der Bevölkerung.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	11533	Wasserversorgung		
Produkt	11533000	Sicherung der Wasserversorgung		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	175.000	165.000	175.000,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>175.000</u>	<u>165.000</u>	<u>175.000,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	10.000	10.000	3.600,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>3.600,00</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>165.000</u>	<u>155.000</u>	<u>171.400,00</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>165.000</u>	<u>155.000</u>	<u>171.400,00</u>
25	59	Außerordentliche Erträge *	60.000	55.000	57.320,45
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>60.000</u>	<u>55.000</u>	<u>57.320,45</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>225.000</u>	<u>210.000</u>	<u>228.720,45</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>225.000</u>	<u>210.000</u>	<u>228.720,45</u>

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe Wasser 175.000 € (Erhöhung um 10.000 €)

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuschüsse für Wasserenthärtungsanlagen 10.000 €

Erläuterungen zu 25 Außerordentliche Erträge

Abrechnung Konzessionsabgabe Wasser für Vorjahr 60.000 € (Erhöhung um 5.000 €)

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11537	Abfallwirtschaft	
Produkt	11537000	Abfallwirtschaft	



Abfallwirtschaft

Budgetnummer	11537000
Produkt(e)	Abfallwirtschaft
Produktbereich(e)	Ver- und Entsorgung
Produktbeschreibung	<p>Förderung der umweltgerechten Entsorgung von Abfällen, Senkung des Abfallaufkommens, größtmögliche Verwertung von Wertstoffen.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entsorgung von wilden Ablagerungen. Beratung und Information zur Abfallvermeidung, -verwertung und -entsorgung - Herausgabe des Abfallkalenders - Vergabe von Sperrmüllterminen - Veranlagung von Müllgebühren.
Ziele / Bezeichnung	<p>Einsammlung von Abfällen - ordnungsgemäße Entsorgung der eingesammelten Abfälle - sachgerechte Verwertung der anfallenden Wertstoffe im gesamten Stadtgebiet. Anbindung an das Sondermüllsammelmobil des Main-Kinzig-Kreises. Interkommunale Zusammenarbeit mit dem MKK und anderen Kommunen soll intensiviert werden. Dadurch sollen Synergieeffekte entstehen, um die Bürgerzufriedenheit zu erhöhen. Insbesondere das zentrale Beschwerdemanagement, welches für die IKZ-Kommunen durch den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des MKK abgewickelt wird, soll einen wesentlichen Teil dazu beitragen. Ziel 2024: Die vorhandenen intakten Mülltonnen werden mit auslesbaren Transpondern nachgerüstet und die beschädigten Mülltonnen werden durch neue Mülltonnen mit integriertem Transponder ersetzt.</p>
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	11537	Abfallwirtschaft	
Produktgruppe	11537000	Abfallwirtschaft	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	130.000	125.000	52.103,73
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.237.200	2.237.200	1.504.886,40
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	82.200	82.150	190.278,15
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	363.738	65.204	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,13
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>2.813.138</u>	<u>2.509.554</u>	<u>1.747.268,41</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.400	29.592	33.168,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.421.700	2.163.861	1.484.209,79
14	66	Abschreibungen	1.800	1.640	1.250,40
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	122.000	122.000	216.834,66
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>2.581.900</u>	<u>2.317.093</u>	<u>1.735.463,29</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>231.238</u>	<u>192.461</u>	<u>11.805,12</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>231.238</u>	<u>192.461</u>	<u>11.805,12</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	121.884,13
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>121.884,13</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>231.238</u>	<u>192.461</u>	<u>133.689,25</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.100	4.257	45.578,22
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	235.338	196.718	179.267,47
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-231.238</u>	<u>-192.461</u>	<u>-133.689,25</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Verkaufserlös von Metallschrott sowie Verkauf von Restmüllsäcken durch Dritte 30.000 € (Senkung um 10.000 €)

Einnahmen aus Verkaufserlös von Papier des MKK sowie DSD Nebenentgelte (Beteiligung für Containerstellplätze und Abfallberatung) 100.000 € (Erhöhung um 15.000 €)

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Mitbenutzungsentgelte DSD 82.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11537	Abfallwirtschaft	
Produkt	11537000	Abfallwirtschaft	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Beschaffung von Abfallbehältern, Babywindelsäcken sowie Restmüllsäcken, Kauf von Hundekotbeutelstationen und Mülleimern Bushaltestellen 100.000 € (Erhöhung um 50.000 € durch Tausch sämtlicher defekter Müllbehälter)

Deponiekosten an MKK für angelieferte Abfälle 1.200.000 € (Erhöhung um 100.000 € aufgrund neuer Gebührensatzung MKK)

Entsorgungskosten für anfallende Abfälle inkl. Entsorgung von Sonderabfällen aus Sondermüllsammelstelle 970.000 €.

Neu: Kosten für die Bechipung sämtlicher Abfallbehälter einmalig 100.000 €

Die Ansätze für Aufwendungen in dem Produktkonto 11537000.61390000 (Bechipung der Abfallbehälter) und 11537000.60890000 (Tausch defekter Mülltonnen) werden gemäß § 21 (1) GemHVO für übertragbar erklärt.

Die entsprechenden Auszahlungskonten werden ebenfalls für übertragbar erklärt.

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sondermüllumlage an MKK (u. a. für Entsorgung Elektrogeräte) 96.000 €

Kosten für Leistungen IKZ Abfall 26.000 €

Produktinformationen								
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung						verantwortlich:
Produktgruppe	11537	Abfallwirtschaft						Herr Brede
Produkt	11537000	Abfallwirtschaft						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	102.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	102.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-102.000	0	-2.000	0,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	11538	Abwasserbeseitigung	
Produkt	11538000	Kanalisation	



Kanalisation

Budgetnummer	11538000
Produkt(e)	Kanalisation
Produktbereich(e)	Ver- und Entsorgung
Produktbeschreibung	<p>Das Produkt umfasst die Maßnahmen zur Sicherstellung der Stadtentwässerung entsprechend der Abwasserbeseitigungspflicht nach § 37 des Hessischen Wassergesetzes.</p> <p>Derzeit betreibt die Stadt Bruchköbel hierzu ein Kanalnetz von über 100 km Länge. Der überwiegende Teil der bebauten Ortslage entwässert dabei im Mischsystem und nur kleinere Gebiete im Trennsystem. Zum Kanalnetz gehören darüber hinaus zahlreiche Pumpwerke, Staukanäle und Regenüberläufe sowie ein Störfallbecken mit maschinentechnischen Anlagen.</p> <p>Bestandteil des Produktes sind die Maßnahmen zur Reinigung der Abwässer an den Kläranlagen, wobei die Ortsteile von Bruchköbel, Roßdorf, Niederissigheim und Oberissigheim an der Gruppenkläranlage in Hanau und der Ortsteil Butterstadt über die Gemeinde Neuberg an der Kläranlage in Erlensee behandelt wird.</p> <p>Neben den laufenden Unterhaltungsmaßnahmen entsprechend den gesetzlichen Vorgaben, gehört zur Aufgabe der Stadtentwässerung auch die Aufstellung und Prüfung von Planungen, Ausschreibungen, Vergaben und Bauleitungen entsprechender Erneuerungs- und Erweiterungs- bzw. Erschließungsmaßnahmen. Grundlage hierfür bildet unter anderem die Entwicklung und Fortschreibung des Generalentwässerungsplanes der Stadt Bruchköbel. Die Aufstellung und Pflege einer Kanaldatenbank bildet für nahezu alle Maßnahmen die Grundlage.</p> <p>Besondere Bedeutung kommt neben der öffentlichen Abwasserentsorgung auch der Beratung, Information, Betreuung und Überwachung der Anschlussnehmer mit häuslicher und gewerblicher Nutzung in Angelegenheiten der Grundstücksentwässerung zu. Abwassersplitting.</p>
Ziele / Bezeichnung	Sicherstellung einer den Anforderungen gerechten Stadtentwässerung.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	11538	Abwasserbeseitigung		
Produkt	11538000	Kanalisation		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2,27
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	2.464.000	2.464.000	1.973.800,08
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	31.222,12
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.009.702	666.531	1.103.995,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>3.473.702</u>	<u>3.130.531</u>	<u>3.109.020,13</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	230.900	207.995	101.701,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	815.000	550.652	518.207,90
14	66	Abschreibungen	993.900	965.990	964.448,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.100.000	1.100.000	988.574,57
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	214	214,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>3.140.000</u>	<u>2.824.851</u>	<u>2.573.146,98</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>333.702</u>	<u>305.680</u>	<u>535.873,15</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>333.702</u>	<u>305.680</u>	<u>535.873,15</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	237.432,71
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-237.432,71</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>333.702</u>	<u>305.680</u>	<u>298.440,44</u>
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	410.155	386.309	401.629,90
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	743.857	691.989	700.070,34
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-333.702</u>	<u>-305.680</u>	<u>-298.440,44</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Kanalbenutzungsgebühren und Fäkalschlamm Entsorgung (Klärgruben) 2.463.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	11538	Abwasserbeseitigung	
Produkt	11538000	Kanalisation	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 67.500 € (Senkung um 9.000 €)

Ingenieurleistungen zum Erhalt und Verbesserung des Kanalnetzes 29.100 €

Bearbeitungskosten für Abrechnungen durch Kreiswerke Main-Kinzig 80.000 € (Erhöhung um 37.000 € u.a. durch Preiserhöhung Kreiswerke Main-Kinzig)

Untersuchungen der Kanäle entsprechend der Abwassereigenkontrollverordnung 300.000 € (Erhöhung um 200.000 € da ab 2023 die Wiederholungsuntersuchungen der öffentlichen Sammelleitungen durchzuführen sind)

Instandsetzungsarbeiten an den technischen Anlagen in den Pumpwerken bzw. Regenrückhaltebecken 9.700 €

Notwendige Kanalsanierungen nach der Abwassereigenkontrollverordnung in offener und geschlossener Bauweise, regelmäßige Kanalnetzreinigungen 242.500 €

Wartungsarbeiten am Kanalnetz, den Pumpwerken bzw. Regenrückhaltebecken 9.700 €

Telefonkosten 8.600 € (Erhöhung um 1.050 €)

Neu:

Kalkulation Kanal 20.000 €

Bearbeitungskosten versiegelte Flächen durch Müller + Richter 15.000 €

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

jährliche Kosten Abwasserentsorgung an Hanau und Neuberg 1.100.000 €

Produktinformationen								
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung						verantwortlich:
Produktgruppe	11538	Abwasserbeseitigung						Herr Schutt
Produkt	11538000	Kanalisation						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	24.205,91	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	24.205,91	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	24.205,91	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.093.000	0	713.000	271.852,56	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.740.000	0	660.000	206.703,82	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	353.000	0	53.000	65.148,74	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.093.000	0	713.000	271.852,56	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.093.000	0	-713.000	-247.646,65	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen	
Produkt	12541000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	



Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen

Budgetnummer	12541000
Produkt(e)	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen
Produktbereich(e)	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbeschreibung	<p>Als öffentlicher Raum (auch öffentlicher Bereich) wird jene räumliche Konstellation bezeichnet, die aus einer öffentlichen Verkehrs- oder Grünfläche und den angrenzenden privaten oder öffentlichen Gebäuden gebildet wird. Das Zusammenwirken dieser Elemente bestimmt den Charakter und die Qualität des öffentlichen Raumes. Voraussetzung ist, dass die Fläche einer Gemeinde oder einer Körperschaft des öffentlichen Rechts gehört und der Öffentlichkeit frei zugänglich ist, von der Gemeinde bewirtschaftet und unterhalten wird. Im Allgemeinen fallen öffentliche Verkehrsflächen für Fußgänger, Fahrrad- und Kraftfahrzeugverkehr, aber auch Parkanlagen und Platzanlagen darunter.</p> <p>Im allgemeinen Sprachgebrauch bezeichnet der Begriff einschränkend -städtische öffentliche Räume- und findet überwiegend Anwendung in der Stadtplanung und Verkehrsplanung. Der öffentliche Raum steht dem privaten Raum gegenüber. Öffentliche Gebäude und Verkehrsmittel stellen eine andere Form öffentlicher Einrichtungen dar.</p>
Ziele / Bezeichnung	<p>Aufteilung/Gestaltung: Gemeindefläche wie Wälder, Seen, Wege und Straßen gehören zum öffentlichen Raum, meist sind jedoch nur öffentliche Flächen innerhalb von bebauten Ortschaften gemeint. Der öffentliche Raum kann verschieden aufgeteilt und gestaltet sein und wird unterschiedlich genutzt.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verkehrsflächen Straßenkilometer in Bruchköbel: ca. 100 km, Ruheflächen - Flächen für Stadtmöbel - Flächen für Außenwerbung und Plakatwerbung - Grünflächen (auch nicht begehbar), Brunnenanlagen, Wasserspiele <p>Instandsetzungsarbeiten im öffentlichen Verkehrsraum wie Straßen, Gehwege, Plätze, Treppen usw. Erneuerung von Schachtabdeckungen, Entwässerungseinrichtungen und Kabelschächten. Aufbringung und Instandsetzung von Fahrbahnmarkierungen. Einrichtung vorübergehender Markierungen. Unterhaltung von Mobiliar wie Sitzbänke usw. auf öffentlichen Plätzen. Um die Instandhaltung zu gewährleisten sind verschiedene Maßnahmen erforderlich: 1. Entwicklung-, Versuchs- und Konstruktionsarbeit durch Dritte 1: Übertragungen von neuen Baugebieten in das städtische Liegenschaftskataster zur Datensicherung und Datenverarbeitung. 2. Entwicklung-, Versuchs- und Konstruktionsarbeit durch Dritte 2: Die im Stadtgebiet befindlichen Brücken (36 Stück) müssen alle drei Jahre bzw. alle 6 Jahre nach DIN 1076 einer Prüfung auf Standsicherheit, Verkehrssicherheit und Gebrauchssicherheit überprüft werden. 3. Instandhaltung von asphaltierten Straßen: Zur Nutzungszeitverlängerung und um</p>

Produktinformationen			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen	
Produkt	12541000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	

möglichst lange auf eine grundhafte Erneuerung verzichten können (Anwohnerbeiträge) werden Deckensanierungen im DSK (Dünne Schichten im Kalteinbau) Verfahren durchgeführt. 4. Verbrauchsmittel (Salz): Für den Frostzeitraum müssen Streumittel bereitgestellt werden. 5. Verbrauchsmittel (Sand, Kies, Splitt): Für Reparaturzwecke müssen Verbrauchsgüter beschafft werden. 6. Instandhaltung durch Jahresvertragsfirma: Reparaturmaßnahmen im Stadtgebiet, wenn nicht durch den Bauhof möglich.
 Infrastruktur Erweiterung: Neubaugebieten

Verantwortlich

Herr Schutt

<u>Preisschild:</u>	
Defizit (OE) 2024	119
Defizit (JE n. ILV) 2024	203
Hebesatzpunkte Grundsteuer B	

Produktinformationen	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	12541	Gemeindestraßen	
Produktgruppe	12541000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.000	3.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	792.300	548.940	816.522,53
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.588,01
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>795.300</u>	<u>551.940</u>	<u>819.110,54</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	105.600	89.990	90.107,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	410.500	373.357	264.740,88
14	66	Abschreibungen	1.195.900	776.500	1.153.334,48
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.712.000</u>	<u>1.239.847</u>	<u>1.508.182,54</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-916.700</u>	<u>-687.907</u>	<u>-689.072,00</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-916.700</u>	<u>-687.907</u>	<u>-689.072,00</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	40,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-916.700</u>	<u>-687.907</u>	<u>-689.112,00</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	74.519	57.622	38.715,52
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	723.359	659.314	490.370,54
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-648.840</u>	<u>-601.692</u>	<u>-451.655,02</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.565.540</u>	<u>-1.289.599</u>	<u>-1.140.767,02</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ankauf von Sand, Kies, Schotter 9.400 €

Übernahme von Daten ins städtische Kataster 9.700 €

Allgemeine Straßen-, Brücken- und Radweginstandsetzungsarbeiten 242.500 € (Senkung um 57.500 €)

Sanierung maroder Bürgersteige 95.500 € (Erhöhung um 47.000 €)

Neu: Brückenprüfung im Wechsel alle 3 Jahre 48.500 €

Produktinformationen								
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						verantwortlich:
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen						Herr Schutt
Produkt	12541000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	1.341.000	0	485.240	11.785,39	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.341.000	0	485.240	11.785,39	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	1.341.000	0	485.240	11.785,39	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	3.000.000	100.000	885.000	460.305,71		0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.000.000	100.000	885.000	460.305,71		0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	3.000.000	100.000	885.000	460.305,71	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-1.659.000	-100.000	-399.760	-448.520,32	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen	
Produkt	12541001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	



Betrieb der Straßenbeleuchtung

Budgetnummer	12541001
Produkt(e)	Betrieb der Straßenbeleuchtung
Produktbereich(e)	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbeschreibung	<p>Das Produkt umfasst die Maßnahmen zur Sicherstellung der Straßenbeleuchtung. Die Straßenbeleuchtung ist eine Maßnahme der allgemeinen öffentlichen Sicherheit, um insbesondere die Verkehrssicherheit aller Verkehrsteilnehmer in den Nachtstunden zu verbessern.</p> <p>Hierzu betreibt die Stadt Bruchköbel ein Beleuchtungsnetz von über 105 km Länge, welches an die einzelnen Straßenbeleuchtungsstandorte angebunden ist. Insgesamt sind zur Beleuchtung rund 2.200 Straßenbeleuchtungsstandorte eingerichtet.</p>
Ziele / Bezeichnung	Sicherstellung einer den Anforderungen gerechten Straßenbeleuchtung unter Einbeziehung wirtschaftlicher und ökologischer Aspekte.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	12541	Gemeindestraßen	
Produktgruppe	12541001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	

Teilergebnishaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	15.677,35
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	600	550	550,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>600</u>	<u>550</u>	<u>16.227,35</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	209.100	314.435	176.005,54
14	66	Abschreibungen	30.300	13.300	27.408,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>239.400</u>	<u>327.735</u>	<u>203.413,90</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-238.800</u>	<u>-327.185</u>	<u>-187.186,55</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-238.800</u>	<u>-327.185</u>	<u>-187.186,55</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-238.800</u>	<u>-327.185</u>	<u>-187.186,55</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.104	980	7.689,39
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.070	23.343	19.221,23
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-27.966</u>	<u>-22.363</u>	<u>-11.531,84</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-266.766</u>	<u>-349.548</u>	<u>-198.718,39</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Stromkosten für Straßenbeleuchtung, Geschwindigkeitsmessanlagen, Ampelanlagen und beheizte Verkehrsspiegel 67.900 € (Senkung um 115.100 € durch erweiterte Nachtabsenkung und Umstellung auf LED)
Aufwendungen des Licht-Service und des Licht-Effizienz-Vertrages Straßenbeleuchtungsnetzvertrages mit der EnergieNetz Mitte 140.700 € (Erhöhung um 9.750 €)

Produktinformationen	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	12541	Gemeindestraßen	
Produktgruppe	12541001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	75.000	75.000	25.000	7.310,33	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000	75.000	25.000	7.310,33	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	75.000	75.000	25.000	7.310,33	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-75.000	-75.000	-25.000	-7.310,33	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	12546	Parkeinrichtungen	
Produkt	12546010	Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel	



Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel

Budgetnummer	12546010
Produkt(e)	Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel
Produktbereich(e)	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbeschreibung	Die Tiefgarage soll mit 216 Stellplätzen als Parkangebot für die Bürger/innen in der Innenstadt dienen.
Ziele / Bezeichnung	rentable Bewirtschaftung der Tiefgarage
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	12546	Parkeinrichtungen	
Produktgruppe	12546010	Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	110.000	90.000	37.034,25
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	50.000	30.000	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	21.000	22.550	12.254,90
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	181.000	142.550	49.289,15
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	149.700	166.700	88.323,21
14	66	Abschreibungen	303.300	0	177.517,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	540,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	453.000	166.700	266.380,98
20		Verwaltungsergebnis	-272.000	-24.150	-217.091,83
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-272.000	-24.150	-217.091,83
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-272.000	-24.150	-217.091,83
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	85.888	69.996	78.702,24
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	774.724	1.113.325	445.412,44
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-688.836	-1.043.329	-366.710,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-960.836	-1.067.479	-583.802,03

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erlöse aus Parkscheinen und Dauermieter Tiefgarage 110.000 € (Erhöhung um 20.000 €)

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Erstattung anteilige Betriebskosten durch Rewe 50.000 € (Erhöhung um 20.000 € da Tiefgarage in 2023 ganzjährig in Betrieb)

2024

Produktinformationen			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	12546	Parkeinrichtungen	
Produkt	12546010	Betrieb und Unterhaltung der Tiefgarage im Stadthaus Bruchköbel	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Stromkosten 31.000 € (Senkung um 16.000 €)

Sonstige weitere Fremdleistungen 94.100 €

Gebäudeversicherung 9.400 €

Wartungskosten 13.300 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	12547	ÖPNV	
Produkt	12547000	Förderung des ÖPNV	



Förderung des ÖPNV

Budgetnummer	12547000
Produkt(e)	Förderung des ÖPNV
Produktbereich(e)	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbeschreibung	Das Produkt ÖPNV umfasst Leistungen, um eine angemessene Grundversorgung der Bevölkerung mit öffentlichen Verkehrsmitteln anbieten zu können.
Ziele / Bezeichnung	Sicherstellung einer dauerhaft guten inner- und überörtlichen Anbindung an den ÖPNV für die Bruchköbeler Bürger.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

<u>Preisschild:</u>	
Defizit (OE) 2024	68
Defizit (JE n. ILV) 2024	70
Hebesatzpunkte Grundsteuer B	

Produktinformationen	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktbereich	12547	ÖPNV	
Produktgruppe	12547000	Förderung des ÖPNV	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	160.000	132.277	132.000,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>160.000</u>	<u>132.277</u>	<u>132.000,00</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.800	661.155	605.303,40
14	66	Abschreibungen	0	0	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	670.000	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>680.800</u>	<u>661.155</u>	<u>605.303,40</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-520.800</u>	<u>-528.878</u>	<u>-473.303,40</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-520.800</u>	<u>-528.878</u>	<u>-473.303,40</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-520.800</u>	<u>-528.878</u>	<u>-473.303,40</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	651	675	2.118,23
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.413	17.745	16.199,43
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-19.762</u>	<u>-17.070</u>	<u>-14.081,20</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-540.562</u>	<u>-545.948</u>	<u>-487.384,60</u>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Fahrgeldeinnahmen 160.000 € (Erhöhung um 28.000 €)

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Fahrleistungen Buslinien werden jetzt unter Sonstige Erstattungen und Zuschüsse verbucht (Senkung um 650.000 €)

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Neu: Fahrleistungen Buslinien 670.000 € (Erhöhung um 670.000 € durch Umschichtung von Sach- und Dienstleistungen)

Produktinformationen			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	13551	Öffentliches Grün /Landschaftsbau	
Produkt	13551000	Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen	



Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen

Budgetnummer	13551000
Produkt(e)	Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen
Produktbereich(e)	Natur- und Landschaftspflege
Produktbeschreibung	Alle städtischen Grünflächen innerhalb der bebauten Ortslagen sind im Wesentlichen Bestandteil der gültigen Bebauungspläne, mit Ausnahme der Gebiete ohne B-Plan. Sie dienen der optischen Aufwertung und der Verbesserung des Stadtklimas sowie dem Naturschutz für Flora und Fauna. Auch innerhalb der einzelnen Gemarkungen der Stadt Bruchköbel wird eine Vielzahl großer Flächen für Naturschutzzwecke unterhalten. Dies sind Streuobstwiesen, Vogelschutzhecken und Uferbegrünungen. Diese Bereiche umfassen oftmals auch ein Landschaftsschutzgebiet, das entlang des Krebsbaches und seiner Zuflüsse durch die Gemarkungen verläuft, als auch ein Naturschutzgebiet bei Oberissigheim.
Ziele / Bezeichnung	Die öffentlichen Grünflächen dienen der Bereitstellung, Pflege und Instandhaltung des Naherholungsangebotes innerhalb und außerhalb Bruchköbels auf dem Gemarkungsgelände. Anlage und Vernetzung der Naturflächen im Außenbereich sollen den Erhalt der Vielfalt in der Natur von Flora und Fauna fördern.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	13551	Öffentliches Grün /Landschaftsbau		
Produkt	13551000	Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.510	540,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	141,81
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.300	1.330	1.329,64
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>2.800</u>	<u>2.840</u>	<u>2.011,45</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.200	9.750	10.131,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	177.600	188.089	92.209,41
14	66	Abschreibungen	1.700	1.660	1.654,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>189.500</u>	<u>199.499</u>	<u>103.995,18</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-186.700</u>	<u>-196.659</u>	<u>-101.983,73</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-186.700</u>	<u>-196.659</u>	<u>-101.983,73</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-186.700</u>	<u>-196.659</u>	<u>-101.983,73</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.658	4.611	9.012,15
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	649.983	599.298	588.033,75
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-645.325</u>	<u>-594.687</u>	<u>-579.021,60</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-832.025</u>	<u>-791.346</u>	<u>-681.005,33</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kosten für Rasen und Pflanzen für die städt. Grünanlagen 29.100 €

Pflege/Instandhaltung Grünflächen 7.600 €

Erneuerung Bepflanzbeete Haagstraße, Fällungen und Ersatzpflanzungen im gesamten Stadtgebiet 111.600 € (Senkung um 8.400 €)

Entsorgung Grünschnitt 22.300 €

Produktinformationen									
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege							verantwortlich:
Produktgruppe	13551	Öffentliches Grün /Landschaftsbau							Herr Schutt
Produkt	13551000	Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen							

Teilfinanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.333,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	1.333,33	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.333,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.333,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Produktinformationen			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	13552	Wasserbauliche Anlagen	
Produkt	13552000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	



Unterhaltung der öffentlichen Gewässer

Budgetnummer	13552000
Produkt(e)	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer
Produktbereich(e)	Natur- und Landschaftspflege
Produktbeschreibung	<p>Das Produkt umfasst die Maßnahmen zur Unterhaltung und Entwicklung der öffentlichen Gewässer unter Berücksichtigung des örtlichen Hochwasserschutzes.</p> <p>Der Krebsbach als Gewässer II. Ordnung und einer Länge von rund 9,50 km innerhalb der Stadt Bruchköbel ist dabei das bedeutendste Gewässer. Zahlreiche zufließende Gräben III. Ordnung wie der Kirchbach/Blochbach, Riedbach, Kreuzweidegraben und ein Bach südlich der Ortslage von Bruchköbel bilden Zuflüsse. Die zum Hochwasserschutz errichteten Retentionsräume Ober- Niederissigheim und Pappelwäldchen sind Bestandteil des Produktes.</p> <p>Neben den laufenden Unterhaltungsmaßnahmen entsprechend den gesetzlichen Vorgaben gehört auch die Aufstellung und Prüfung von Planungen, Ausschreibungen, Vergaben und Bauleitungen von Entwicklungsmaßnahmen entsprechend der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie bzw. Hochwasserschutzmaßnahmen zum Produkt.</p>
Ziele / Bezeichnung	Sicherstellung einer den Anforderungen gerechten Gewässerunterhaltung unter Einbeziehung von Hochwasserschutzmaßnahmen und ökologischer Aspekte.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	13552	Wasserbauliche Anlagen		
Produkt	13552000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	27.300	24.020	24.020,26
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>27.300</u>	<u>24.020</u>	<u>24.020,26</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	18.800	19.400	13.931,45
14	66	Abschreibungen	34.300	37.170	34.211,82
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.500	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>54.600</u>	<u>56.570</u>	<u>48.143,27</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-27.300</u>	<u>-32.550</u>	<u>-24.123,01</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-27.300</u>	<u>-32.550</u>	<u>-24.123,01</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-27.300</u>	<u>-32.550</u>	<u>-24.123,01</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.666	1.284	1.513,11
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.573	9.203	7.846,93
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-8.907</u>	<u>-7.919</u>	<u>-6.333,82</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-36.207</u>	<u>-40.469</u>	<u>-30.456,83</u>

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Halbjährliche Untersuchung von Oberflächenwasserproben am Krebsbach und Blochbach 1.800 €
Unterhaltung der Gräben und Vorfluter zur Sicherstellung der Stadtentwässerung 14.200 €
Maßnahmen des Gewässerschutzbeauftragten nach § 65 WHG 1.800 €

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Neu: Zuschuss Wasser- und Bodenverband Bruchwiesen 1.500 €

Produktinformationen								
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege						verantwortlich:
Produktgruppe	13552	Wasserbauliche Anlagen						Herr Schutt
Produkt	13552000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	150.000	2.095,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	150.000	2.095,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	150.000	2.095,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0	0	-150.000	-2.095,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktgruppe	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	



Friedhofs- und Bestattungswesen

Budgetnummer	13553000
Produkt(e)	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktbereich(e)	Natur- und Landschaftspflege
Produktbeschreibung	Durchführung, Terminvergabe sowie Vor- und Nachbereitung von Bestattungen und Trauerfeierlichkeiten. Unterhaltung und Erweiterung der Friedhöfe, sowie der dazugehörigen Anlagen und Gebäuden. Gebührenabrechnung sowie Grabkundenausstellung. Prüfung und Genehmigung von Grabmalanträgen. Genehmigung vorzeitige Grabräumung. Ausstellung von Beisetzungsbescheinigung. Bearbeitung von Einäscherungsurkunden. Bearbeitung von Umbettungsanträgen. Anschreiben wegen ungepflegter und abgelaufenen Grabstätten. Standfestigkeit der Grabanlagen. Prüfung und Genehmigung der Laufzeitverlängerung von Grabstätten. Beschaffung neuer Dienstkleidung. Instandhaltung sowie Neuanschaffung von Fahrzeugen/ Geräten/ Maschinen. Planung der Friedhofswege und dazugehörige Materialbeschaffung. Erstellung und Pflege der Belegungspläne. Veranlassung von Grabräumungen. Erstellung von Bestattungsstatistiken.
Ziele / Bezeichnung	Würdevolle Bestattung von Verstorbenen im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben. Instandhaltung der Friedhofsanlage und dazugehörige Sachwerte. Andenken an die Verstorbenen. Der erhöhten Nachfrage an Urnenbestattungen oder Friedwaldbestattungen Rechnung tragen.
Verantwortlich	Herr Dr. Wächtler

Produktinformationen				
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		verantwortlich: Herr Dr. Wächter
Produktgruppe	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen		
Produkt	13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	223.700	171.057	161.723,30
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	45,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	200	164	308,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.900	1.910	1.909,09
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>225.800</u>	<u>173.131</u>	<u>163.985,39</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	442.800	436.779	414.920,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	285.600	207.661	115.508,44
14	66	Abschreibungen	42.400	46.370	44.237,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	368	311,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>771.200</u>	<u>691.178</u>	<u>574.977,58</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-545.400</u>	<u>-518.047</u>	<u>-410.992,19</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-545.400</u>	<u>-518.047</u>	<u>-410.992,19</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-545.400</u>	<u>-518.047</u>	<u>-410.992,19</u>
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	13.742	12.174	17.493,56
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	178.827	154.939	138.357,77
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-165.085</u>	<u>-142.765</u>	<u>-120.864,21</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-710.485</u>	<u>-660.812</u>	<u>-531.856,40</u>

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Beisetzungen, Nutzung Trauerhalle und Orgel, Kühlung, Grabstellenerwerb 223.700 € (Erhöhung um 52.643 € durch Neukalkulation der Gebühren)

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Dr. Wächtler
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Pflanzung von Bestattungsbäumen für Urnenbeisetzungen, Rasensamen für geräumte Grabfelder, Ersatzpflanzung für Bäume, Sträucher und Sichtschutzhecken 1.800 €

Kauf von Split, Schotter, Basaltsand zum Neubau und Instandhaltung von Friedhofswegen 2.500 € (Erhöhung um 754 €)

Kosten für die Beauftragung einer Fremdfirma zwecks Unkrautvernichtung auf allen städtischen Friedhöfen sowie Umbau des Grüncontainerplatzes auf dem Friedhof Niederissigheim 45.600 €

Reparaturen an Fahrzeugen und Maschinen 6.700 €

Entsorgung des Grünabfalls 20.100 €

Räumung von abgelaufenen und ungepflegten Grabstätten, bei denen keine Grabbesitzer ermittelt werden können 7.600 €

Kfz-Versicherungen 5.200 €

Strom 4.400 € (Senkung um 1.420 €)

Gas 16.500 € (Senkung um 8.500 €)

Wasser/Abwasser 7.300 € (Senkung um 6.222 €)

Treibstoffe 4.400 €

Fremdreinigung 8.700 € (Erhöhung um 2.300 €)

Gebäudeversicherung 2.900 €

Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen 121.200 € (Erhöhung um 96.950 € durch Erneuerung Flachdach Neuer Friedhof)

Wegfall der Kosten für die Kalkulation der Friedhofsgebühren (Senkung um 12.500 €)

Wegfall der Erstellung eines Friedhofsgutachtens und jährliche Fortführung dieses Gutachtens zwecks Bedarfsplanung (Senkung um 8.700 €)

Neu: Digitale Schließzylinder Friedhöfe 11.600 €

Die Ansätze für Aufwendungen in dem Produktkonto 13553000.61610030 (Flachdach Neuer Friedhof Bruchköbel) werden gemäß § 21 (1) GemHVO für übertragbar erklärt.

Die entsprechenden Auszahlungskonten werden ebenfalls für übertragbar erklärt.

Produktinformationen									
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege							verantwortlich:
Produktgruppe	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen							Herr Dr. Wächtler
Produkt	13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen							

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	1.866,67	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	1.866,67	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	1.866,67	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	68.000	0	37.000	27.479,38	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	15.638,33	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	68.000	0	17.000	11.841,05	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	68.000	0	37.000	27.479,38	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-68.000	0	-37.000	-25.612,71	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	13555	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	13555000	Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft	



Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft

Budgetnummer	13555000
Produkt(e)	Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft
Produktbereich(e)	Natur- und Landschaftspflege
Produktbeschreibung	Die Stadt Bruchköbel unterhält auf ihrem Territorium ca. 200 Hektar Waldfläche. Der größte Teil bezieht sich dabei auf die zusammenhängende Waldfläche des Kommunalwaldes im Süden der Kernstadt. Kleinere Waldparzellen, die als Grenzwirtschaftswald dienen, sind in den einzelnen Gemarkungen der Ortsteile verteilt. Der Wald wird durch HessenForst bewirtschaftet und hat mittlerweile einen großen Anteil von Naturschutzflächen, die aus der Bewirtschaftung herausgenommen wurden. Dadurch wurden die Holzproduktion und der damit zusammenhängende Holzverkauf erheblich reduziert.
Ziele / Bezeichnung	Ziel ist die Erhaltung des Stadtwaldes, Nutz-, Schutz- und Erholungswaldes und die Schaffung und Erhaltung eines artenreichen sowie gesunden stabilen Mischwaldes. Zusätzlich soll der Kommunalwald seinen Beitrag zur Rohstoffversorgung durch Holzproduktion leisten und die Bürger mit Brennholz versorgen.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	13555	Land- und Forstwirtschaft		
Produkt	13555000	Förderung der Waldbewirtschaftung und Landwirtschaft		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	37.000	37.000	45.534,14
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,29
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>	<u>45.534,43</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.500	2.500	3.093,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	43.600	53.637	35.326,99
14	66	Abschreibungen	1.100	1.140	0,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.200	1.175	1.175,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.800	7.000	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>56.200</u>	<u>65.452</u>	<u>39.595,34</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-19.200</u>	<u>-28.452</u>	<u>5.939,09</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-19.200</u>	<u>-28.452</u>	<u>5.939,09</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-19.200</u>	<u>-28.452</u>	<u>5.939,09</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	15.451	11.960	14.200,41
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	127.673	112.759	99.841,75
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-112.222</u>	<u>-100.799</u>	<u>-85.641,34</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-131.422</u>	<u>-129.251</u>	<u>-79.702,25</u>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Verkaufserlöse Industrieholz und Brennholz 12.000 €
Pachteinnahmen 25.000 €

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Beförderung und Holzverkauf durch Hessen-Forst 9.400 €
Holzrücken und Wiederaufforstung, Neuanlagen von Forstflächen 29.100 € (Senkung um 9.700 €)
Bekämpfung Eichenprozessionsspinner 4.700 €

Produktinformationen			
Produktbereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen	
Produkt	14561000	Umweltschutzmaßnahmen	



Umweltschutzmaßnahmen

Budgetnummer	14561000
Produkt(e)	Umweltschutzmaßnahmen
Produktbereich(e)	Umweltschutz
Produktbeschreibung	<p>Im Wesentlichen bezieht sich das Produkt auf die Altablagerungsstandorte im Stadtgebiet. In allen ehemals selbstständigen Ortsteilen gibt es diese Standorte. Zusätzlich existiert in der Kernstadt der Bereich der ehemaligen Tierkörperverwertungsanstalt. Die Mülldeponie der Kernstadt ist die ehemalige Kreismülldeponie mit enormen Ausmaßen und wurde in den letzten Jahren saniert. Auch im Ortsgebiet gibt es immer wieder Sanierungsmaßnahmen bei Bodenverunreinigungen durch chemische Reinigungen, Tankstellen und Autowerkstätten sowie Gärtnereibetrieben. Auch die in Umweltschutzmaßnahmen angelegten Biotopflächen, insbesondere aus den beiden zurückliegenden Flurbereinigungen Bruchköbel und Roßdorf, werden durch Pflegemaßnahmen erhalten.</p>
Ziele / Bezeichnung	Umweltschutz und Aufklärung zur Verbesserung der Umwelt sollen erreicht werden sowie der Schutz von Boden, Wasser und Luft sichergestellt werden.
Verantwortlich	Herr Schutt

Produktinformationen				
Produktbereich	14	Umweltschutz		verantwortlich: Herr Schutt
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen		
Produkt	14561000	Umweltschutzmaßnahmen		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	14.900	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	14.900	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	137.100	98.572	56.819,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	22.700	13.359	6.261,96
14	66	Abschreibungen	17.400	0	17.415,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	177.200	111.931	80.496,93
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-162.300	-111.931	-80.496,93
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-162.300	-111.931	-80.496,93
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-162.300	-111.931	-80.496,93
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	536	781	988,30
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.404	15.927	15.353,49
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-17.868	-15.146	-14.365,19
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-180.168	-127.077	-94.862,12

Erläuterungen zu 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Neu: Förderung Klimaschutzbeauftragter 14.900 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Schutt
Produktbereich	14	Umweltschutz	
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen	
Produkt	14561000	Umweltschutzmaßnahmen	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

verpflichtende Nachsorgemaßnahmen der sanierten, ehemaligen Tankstelle Schottling, Kinzigheimer Weg 42: 2.600 €

Erhaltungspflege Zauneidechsenflächen und Freihalten des Krebsbaches zw. km 4,0-6,7 von Biberdämmen 9.700 €

Fachliteratur 300 €

Telefonkosten 400 €

Neu: Pflanzungen zu Klimaschutzzwecken 9.700 €

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung	
Produkt	15571000	Wirtschaftsförderung und Marketing	



Wirtschaftsförderung und Marketing

Budgetnummer	15571000
Produkt(e)	Wirtschaftsförderung und Marketing
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Das Stadtmarketing in Bruchköbel umfasst die kommunale Wirtschaftsförderung und die aktive Standortvermarktung. Hierzu gehört die Entwicklung, Koordination und Durchführung der städtischen Marketingaktivitäten unter einem gemeinsamen Markendach. Die Entwicklung und Fortschreibung des Leitbilds der Stadt. Maßnahmen zur Belebung und Attraktivitätssteigerung der Innenstadt und der Stadtteile. Maßnahmen zur Information der Bürgerinnen und Bürger, Gäste und Kunden. Betreuung und Beratung der Unternehmer der Stadt als zentrale Servicestelle. Entwicklung von Konzepten zur Vermarktung von Flächen und Nutzungen von Gebäuden. Förderung des Handels und der Dienstleistung in der Stadt u.a. durch verkaufsfördernde Maßnahmen. Durchführung von Messen, Veranstaltungen, touristischen sowie kulturellen Projekten. Entwicklung und Betreuung des digitalen Stadtauftritts und Erstellung städtischer Publikationen.
Ziele / Bezeichnung	Die Stärkung und Entwicklung des örtlichen Wirtschaftspotentials, die Sicherung und Entwicklung von Arbeitsplätzen und die nachhaltige Belebung und Steigerung der Attraktivität des Standorts. Die Steuerung der Kommunikationsmaßnahmen der Stadt. Die Förderung der Bekanntheit der Stadt als bevorzugter Lebensmittelpunkt in der Region. Die Stadt Bruchköbel stellt in diesem Produkt lediglich den Zuschussbedarf für die Leistungen der Stadtmarketing GmbH bereit.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15571	Wirtschaftsförderung	
Produktgruppe	15571000	Wirtschaftsförderung und Marketing	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	40.581,09
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	173.000	170.793,82
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	23.900	0	7.995,52
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>23.900</u>	<u>173.000</u>	<u>219.370,43</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	105.493	99.150,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	525.700	588.857	547.792,10
14	66	Abschreibungen	43.900	44.340	24.676,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>569.600</u>	<u>738.690</u>	<u>671.619,17</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-545.700</u>	<u>-565.690</u>	<u>-452.248,74</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-545.700</u>	<u>-565.690</u>	<u>-452.248,74</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-545.700</u>	<u>-565.690</u>	<u>-452.248,74</u>
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.131	1.977	12.335,35
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	54.732	45.171	38.956,08
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-52.601</u>	<u>-43.194</u>	<u>-26.620,73</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-598.301</u>	<u>-608.884</u>	<u>-478.869,47</u>

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Förderprogramme Smart Regions und Zukunft Innenstadt werden zum 31.12.2023 beendet (Senkung um 173.000 €)

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Zahlungen an die Stadtmarketing Bruchköbel GmbH 525.700 € (Senkung um 63.157 €)

Produktinformationen								
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						verantwortlich:
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung						Herr Brede
Produkt	15571000	Wirtschaftsförderung und Marketing						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	54.725	93.180,44	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	54.725	93.180,44	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	54.725	93.180,44	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	8.000	0	61.143	115.537,55	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	45.124,80	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.000	0	61.143	70.412,75	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	8.000	0	61.143	115.537,55	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-8.000	0	-6.418	-22.357,11	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573000	Allgemeine Einrichtungen der Stadt	



Allgemeine Einrichtungen der Stadt

Budgetnummer	15573000
Produkt(e)	Allgemeine Einrichtungen der Stadt
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Die Durchführung des Wochenmarktes soll ein vielfältiges Angebot durch frische Waren und deren optimale Präsentation die für sich selbst wirbt, für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Bruchköbel darstellen. Die Bereitstellung des Spielhauses als Gemeinschaftseinrichtung dient hauptsächlich der Nutzung von kulturellen Vereinen. Weiterhin wird der Betrieb von Festplätzen, Brunnenanlagen etc. sichergestellt. Ebenso gehört die Vermietung von Plakattafeln und sonstigen Werbeeinrichtungen dazu.
Ziele / Bezeichnung	Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle Veranstaltungen sowie ein interessantes Angebot im Rahmen des Wochenmarktes.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produktgruppe	15573000	Allgemeine Einrichtungen der Stadt	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	3.800	3.842	2.765,34
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	7.000	7.000	7.102,20
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	800	800	2.063,29
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	6.000	6.021,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.100	1.050	1.043,48
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>12.700</u>	<u>18.692</u>	<u>18.995,31</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	115.500	99.813	46.026,01
14	66	Abschreibungen	7.300	7.320	7.393,70
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600	500	466,67
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>123.400</u>	<u>107.633</u>	<u>53.886,38</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-110.700</u>	<u>-88.941</u>	<u>-34.891,07</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-110.700</u>	<u>-88.941</u>	<u>-34.891,07</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-110.700</u>	<u>-88.941</u>	<u>-34.891,07</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	232	178	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	734	598	11,00
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-502</u>	<u>-420</u>	<u>-11,00</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-111.202</u>	<u>-89.361</u>	<u>-34.902,07</u>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Pacht 1.500 €

Plakatwerbung 2.000 €

Erläuterungen zu 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Standgebühren Wochenmärkte 7.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573000	Allgemeine Einrichtungen der Stadt	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Stromkosten für Festplätze Niederried, Niederissigheim, Roßdorf, Wochenmarkt, Brunnenanlagen, Notbrunnen, Spielhaus 20.400 € (Senkung um 3.400 €)

Gas 18.400 € (Senkung um 9.600 €)

Wasser/Abwasser 4.300 €

Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen 1.600 € (Senkung um 22.146 € durch in 2023 erfolgte Umrüstung Weihnachtsbeleuchtung und Schließanlage)

Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen 61.100 € (Erhöhung um 48.975 € Sanierung Fachwerk + Fassade Altes Rathaus Roßdorf)

Gebäudeversicherung 2.600 €

Die Ansätze für Aufwendungen im Produktkonto 15573000.61610030 (Sanierung Fachwerk Altes Rathaus Roßdorf) werden gemäß § 21 (1) GemHVO für übertragbar erklärt.

Die entsprechenden Auszahlungskonten werden ebenfalls für übertragbar erklärt.

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573110	Bürgerhaus Bruchköbel	



Bürgerhaus Bruchköbel

Budgetnummer	15573110
Produkt(e)	Bürgerhaus Bruchköbel
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Die Mehrzweckhallen und Bürgerhäusern sind für den Sportunterricht und die Gemeinschaftsveranstaltungen der Schulen sowie für sportliche und kulturelle Veranstaltungen der Vereine und Organisationen der Stadt Bruchköbel bestimmt. Die Gemeinschaftseinrichtungen können gewerblich vermietet werden und sind somit umsatzsteuerrechtlich relevant.
Ziele / Bezeichnung	Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle, sportliche oder sonstige Veranstaltungen für Bruchköbeler Bürgerinnen und Bürger. Das Bürgerhaus Bruchköbel wird im Jahr 2022 verkauft und daher nicht mehr bewirtschaftet.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	15573110	Bürgerhaus Bruchköbel		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	336,14
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	1.793,66
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	23,07
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	0	2.152,87
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	11.500	81.768,10
14	66	Abschreibungen	0	0	24.278,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	3.913,31
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	0	11.500	109.960,15
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	0	-11.500	-107.807,28
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	0	-11.500	-107.807,28
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	0	-11.500	-107.807,28
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	5.710,18
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	27.040,76
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	0	0	-21.330,58
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	0	-11.500	-129.137,86

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573120	Bürgerhaus Oberissigheim	



Bürgerhaus Oberissigheim

Budgetnummer	15573120
Produkt(e)	Bürgerhaus Oberissigheim
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Die Mehrzweckhallen und Bürgerhäusern sind für den Sportunterricht und die Gemeinschaftsveranstaltungen der Schulen sowie für sportliche und kulturelle Veranstaltungen der Vereine und Organisationen der Stadt Bruchköbel bestimmt. Die Gemeinschaftseinrichtungen können gewerblich vermietet werden und sind somit umsatzsteuerrechtlich relevant.
Ziele / Bezeichnung	Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle, sportliche oder sonstige Veranstaltungen für Bruchköbeler Bürgerinnen und Bürger.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produktgruppe	15573120	Bürgerhaus Oberissigheim	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	3.529	3.680,17
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.203,14
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.700	3.720	3.714,73
9	53	Sonstige ordentliche Erträge *	3.000	3.000	188,16
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>12.100</u>	<u>10.249</u>	<u>8.786,20</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	156.800	82.374	61.945,04
14	66	Abschreibungen	23.800	21.700	21.822,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>180.600</u>	<u>104.074</u>	<u>83.767,56</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-168.500</u>	<u>-93.825</u>	<u>-74.981,36</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-168.500</u>	<u>-93.825</u>	<u>-74.981,36</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-168.500</u>	<u>-93.825</u>	<u>-74.981,36</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.090	2.566	6.099,51
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	84.211	72.496	62.174,14
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-81.121</u>	<u>-69.930</u>	<u>-56.074,63</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-249.621</u>	<u>-163.755</u>	<u>-131.055,99</u>

Erläuterungen zu 9 Sonstige ordentliche Erträge
Einspeisungsvergütung Photovoltaikanlage 3.000 €

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573120	Bürgerhaus Oberissigheim	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 21.800 € (Senkung um 3.700 €)

Gas 13.900 € (Senkung um 5.100 €)

Wasser 1.900 €

Abwasser 2.100 €

Materialaufwand zur Instandhaltung für Gebäude und Außenanlagen 13.500 € (Erhöhung um 11.560 € für digitale Schließzylinder)

Reparaturen, Notreparaturen, unbedingt erforderliche Instandhaltungen 83.900 € (Erhöhung um 72.400 € durch Erneuerung Schwingbodenbelag in einen Hartholzboden)

Wartungskosten z.B. Heizung, etc. 1.800 €

Abfallentsorgung 1.600 €

Miete Photovoltaikanlage 3.800 €

Gebäudeversicherung 1.900 €

Nicht abziehbare Vorsteuer 3.600 €

Die Ansätze für Aufwendungen im Produktkonto 15573120.61610000 (Erneuerung Bodenbelag) werden gemäß § 21 (1) GemHVO für übertragbar erklärt.

Die entsprechenden Auszahlungskonten werden ebenfalls für übertragbar erklärt.

Produktinformationen								
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						verantwortlich:
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						Herr Brede
Produkt	15573120	Bürgerhaus Oberissigheim						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	2.933,33	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	2.933,33	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	2.933,33	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.000	0	5.500	2.997,87	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	5.500	2.997,87	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.000	0	5.500	2.997,87	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.000	0	-5.500	-64,54	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573130	Altes Rathaus	



Altes Rathaus

Budgetnummer	15573130
Produkt(e)	Altes Rathaus
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Das alte Rathaus sowie Teile des Außenbereiches sollen ganzheitlich an einen Gastronom verpachtet werden. Im Außenbereich soll ein Biergarten betrieben werden. Dieses Gebäude wird gewerblich vermietet und ist somit umsatzsteuerrechtlich relevant.
Ziele / Bezeichnung	Bereitstellung von Räumlichkeiten für die Erweiterung des gastronomischen Angebotes. Das historische Gebäude bietet die Möglichkeit die Innenstadt zu beleben.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produktgruppe	15573130	Altes Rathaus	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0	15.000	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	0	15.000	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	11.000	29.683	5.843,12
14	66	Abschreibungen	23.500	12.550	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	750	743,59
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	35.400	42.983	6.586,71
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-35.400	-27.983	-6.586,71
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-35.400	-27.983	-6.586,71
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-35.400	-27.983	-6.586,71
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	710	601	1.043,81
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.345	15.328	13.286,80
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-17.635	-14.727	-12.242,99
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-53.035	-42.710	-18.829,70

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte
geplante Pacht- und Betriebskosteneinnahmen erst ab 2025 (Senkung um 15.000 €)

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573130	Altes Rathaus	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Strom 1.800 €
- Gas 4.600 € (Senkung um 4.130 €)
- Wasser 200 € (Senkung um 4.165 €)
- Abwasser 200 € (Senkung um 5.038 €)
- Materialaufwand zur Instandhaltung für Gebäude und Außenanlagen 500 €
- Materialaufwand zur Reparatur 500 €
- Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen 1.900 €
- Gebäudeversicherung 1.200 € (Senkung um 3.165 €)

Produktinformationen				
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	15573130	Altes Rathaus		

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	5.500	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	5.500	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	0	0	5.500	0,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0	0	-5.500	0,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573140	Mehrweckhalle Roßdorf	



Mehrweckhalle Roßdorf

Budgetnummer	15573140
Produkt(e)	Mehrweckhalle Roßdorf
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Die Mehrweckhallen und Bürgerhäusern sind für den Sportunterricht und die Gemeinschaftsveranstaltungen der Schulen sowie für sportliche und kulturelle Veranstaltungen der Vereine und Organisationen der Stadt Bruchköbel bestimmt. Die Gemeinschaftseinrichtungen können gewerblich vermietet werden und sind somit umsatzsteuerrechtlich relevant.
Ziele / Bezeichnung	Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle, sportliche oder sonstige Veranstaltungen für Bruchköbeler Bürgerinnen und Bürger.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	15573140	Mehrzweckhalle Roßdorf		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600	2.914	1.210,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	825,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	1.443,50
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.400	5.380	5.375,75
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>9.000</u>	<u>8.294</u>	<u>8.854,25</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	59.500	55.426	30.895,55
14	66	Abschreibungen	19.400	12.860	17.295,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>78.900</u>	<u>68.286</u>	<u>48.191,07</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-69.900</u>	<u>-59.992</u>	<u>-39.336,82</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-69.900</u>	<u>-59.992</u>	<u>-39.336,82</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-69.900</u>	<u>-59.992</u>	<u>-39.336,82</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.114	2.598	5.630,97
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	94.539	81.292	74.429,71
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-91.425</u>	<u>-78.694</u>	<u>-68.798,74</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-161.325</u>	<u>-138.686</u>	<u>-108.135,56</u>

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573140	Mehrzweckhalle Roßdorf	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 4.400 €

Gas 11.200 € (Senkung um 5.800 €)

Wasser 900 €

Abwasser 1.600 €

Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen 13.100 € (Erhöhung um 11.645 € für digitale Schließzylinder)

Reparaturen, Notreparaturen, unbedingt erforderliche Instandhaltungen 9.400 €

Wartungskosten z.B. Heizung, etc. 1.800 €

Abfallgebühr 2.100 €

Miete Photovoltaikanlage 2.500 €

Gebäudeversicherung 2.400 €

Nicht abziehbare Vorsteuer 3.100 €

Produktinformationen								
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						verantwortlich:
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						Herr Brede
Produkt	15573140	Mehrzweckhalle Roßdorf						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.000	0	5.500	3.017,48	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	5.500	3.017,48	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.000	0	5.500	3.017,48	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.000	0	-5.500	-3.017,48	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573150	Gemeinschaftshaus Butterstadt	



Gemeinschaftshaus Butterstadt

Budgetnummer	15573150
Produkt(e)	Gemeinschaftshaus Butterstadt
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Die Mehrzweckhallen und Bürgerhäusern sind für den Sportunterricht und die Gemeinschaftsveranstaltungen der Schulen sowie für sportliche und kulturelle Veranstaltungen der Vereine und Organisationen der Stadt Bruchköbel bestimmt. Die Gemeinschaftseinrichtungen können gewerblich vermietet werden und sind somit umsatzsteuerrechtlich relevant.
Ziele / Bezeichnung	Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle, sportliche oder sonstige Veranstaltungen für Bruchköbeler Bürgerinnen und Bürger.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	15573150	Gemeinschaftshaus Butterstadt		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	511	976,13
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	500	511	976,13
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	18.000	18.607	15.847,71
14	66	Abschreibungen	3.800	3.120	2.572,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	41,71
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	21.900	21.827	18.461,56
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	-21.400	-21.316	-17.485,43
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	0	0	0,00
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-21.400	-21.316	-17.485,43
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0	0	0,00
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	-21.400	-21.316	-17.485,43
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	423	407	1.193,82
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	21.015	17.885	13.064,39
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	-20.592	-17.478	-11.870,57
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	-41.992	-38.794	-29.356,00

2024

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573150	Gemeinschaftshaus Butterstadt	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 1.800 €

Heizöl 8.700 €

Wasser 400 €

Abwasser 500 €

Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen neu 1.400 € (Senkung um 540 €)

Wartungskosten z.B. Heizung, etc. 600 €

Gebäudeversicherung 900 €

Neu: Telefonkosten 800 €

Produktinformationen								
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						verantwortlich:
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						Herr Brede
Produkt	15573150	Gemeinschaftshaus Butterstadt						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.000	0	5.500	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	5.500	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.000	0	5.500	0,00	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.000	0	-5.500	0,00	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573160	Mehrweckhalle Niederissigheim	



Mehrweckhalle Niederissigheim

Budgetnummer	15573160
Produkt(e)	Mehrweckhalle Niederissigheim
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Die Mehrweckhallen und Bürgerhäusern sind für den Sportunterricht und die Gemeinschaftsveranstaltungen der Schulen sowie für sportliche und kulturelle Veranstaltungen der Vereine und Organisationen der Stadt Bruchköbel bestimmt. Die Gemeinschaftseinrichtungen können gewerblich vermietet werden und sind somit umsatzsteuerrechtlich relevant.
Ziele / Bezeichnung	Bereitstellung von Räumlichkeiten für kulturelle, sportliche oder sonstige Veranstaltungen für Bruchköbeler Bürgerinnen und Bürger.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produktgruppe	15573160	Mehrzweckhalle Niederissigheim	

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.400	11.705	11.986,52
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	937,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	7,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.200	10.240	10.240,46
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>28.600</u>	<u>21.945</u>	<u>23.172,28</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	113.100	103.534	58.669,15
14	66	Abschreibungen	26.900	24.870	21.858,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>140.000</u>	<u>128.404</u>	<u>80.527,84</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-111.400</u>	<u>-106.459</u>	<u>-57.355,56</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-111.400</u>	<u>-106.459</u>	<u>-57.355,56</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-111.400</u>	<u>-106.459</u>	<u>-57.355,56</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.754	3.062	6.105,70
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	83.788	72.195	65.914,04
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-80.034</u>	<u>-69.133</u>	<u>-59.808,34</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-191.434</u>	<u>-175.592</u>	<u>-117.163,90</u>

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573160	Mehrzweckhalle Niederissigheim	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 8.700 €

Gas 25.000 € (Senkung um 13.000 €)

Wasser 13.600 €

Abwasser 9.700 €

Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen 13.500 € (Erhöhung um 11.560 € für digitale Schließzylinder)

Reparaturen, Notreparaturen, unbedingt erforderliche Instandhaltungen 9.700 €

Neu: Sanierung Hallenboden 14.500 €

Wartungskosten 2.300 €

Gebäudeversicherung 2.500 €

Produktinformationen								
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						verantwortlich:
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						Herr Brede
Produkt	15573160	Mehrzweckhalle Niederissigheim						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.000	0	5.500	2.990,98	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.000	0	5.500	2.990,98	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	2.000	0	5.500	2.990,98	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-2.000	0	-5.500	-2.990,98	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	



Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume

Budgetnummer	15573170
Produkt(e)	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume
Produktbereich(e)	Wirtschaft und Tourismus
Produktbeschreibung	Vermarktung und Vermietung der Räume großer Saal mit Teilräumen 1-4 und Außenflächen, Magistrale, Seminarräume 1-4, Sitzungs- und Tagungssaal 1 und 2 mit Catering- und Aufenthaltsbereichen für Feiern, Events, Tagungen, Schulungen und Workshops etc. an Institutionen und Privatpersonen. Es soll ein Angebot entsprechender Dienstleistungs- und Servicepakete erfolgen. Die Gaststätte wird an einen Gastronomen verpachtet. Die Gaststätte und Veranstaltungsräume können gewerblich vermietet werden und sind somit umsatzsteuerrechtlich relevant.
Ziele / Bezeichnung	Ziel ist eine hohe Auslastung wirtschaftlich relevanter Vermietungen.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produktgruppe	15573170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	
Produkt			

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	164.000	160.000	21.540,88
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>164.000</u>	<u>160.000</u>	<u>21.540,88</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	148.800	164.750	46.786,03
14	66	Abschreibungen	101.100	550	72.424,07
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>249.900</u>	<u>165.300</u>	<u>119.210,10</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-85.900</u>	<u>-5.300</u>	<u>-97.669,22</u>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-85.900</u>	<u>-5.300</u>	<u>-97.669,22</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-85.900</u>	<u>-5.300</u>	<u>-97.669,22</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.413	6.654	15.482,41
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	146.431	207.054	87.660,88
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-139.018</u>	<u>-200.400</u>	<u>-72.178,47</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-224.918</u>	<u>-205.700</u>	<u>-169.847,69</u>

Erläuterungen zu 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Pacht- und Nebenkosteneinnahme Gaststätte 42.000 €

Einnahme Vermietung Veranstaltungsräume 122.000 € davon 84.000 € für Zusatzleistungen

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	15573170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	

Erläuterungen zu 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Fremdleistungen für Vermarktung Veranstaltungsräume 120.300 € (Senkung um 30.300 €) darunter 84.000 € für Zusatzleistungen sowie jeweils 20.000 € Kosten für Marketing und Fremdvergabe an Agentur

Strom Gaststätte 11.000 €

Materialaufwand für Einrichtungen 4.800 € (Erhöhung um 2.800 €)

Neu:

Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen 1.900 €

Nutzungsgebühr für Belegungssoftware 5.400 €

Konfiguration und Schulung Veranstaltungssoftware 4.900 €

Produktinformationen								
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus						verantwortlich:
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						Herr Brede
Produkt	15573170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	108.000	0	5.500	1.927,79	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	108.000	0	5.500	1.927,79	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	108.000	0	5.500	1.927,79	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	-108.000	0	-5.500	-1.927,79	0,00	0,00	

Produktinformationen			
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	
Produkt	16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen	



Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen

Budgetnummer	16611000
Produkt(e)	Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen
Produktbereich(e)	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung	Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens: Gewerbesteuer, Grundsteuer, Hundesteuer und Spielapparatesteuer. Wahrnehmung kommunaler Interessen bei Festsetzungs- und Bewertungsverfahren der Finanzämter. Veranlagungen, Stundungen, Niederschlagungen und Erlasse einschließlich der Berechnung der Stundungszinsen, Steuerstatistiken, -schätzungen und -prognosen.
Ziele / Bezeichnung	Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes. Berücksichtigung und ggf. positive Beeinflussung der eigenen Steuerkraft und der örtlichen Nutzungs- und Aufkommensstruktur. Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. -erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit. Zielgruppen: Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer/-innen, Hundehalter/-innen, Spielapparateaufsteller/-innen.
Verantwortlich	Herr Brede

Produktinformationen				
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen		
Produkt	16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	692,27
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	29.951.000	28.880.000	27.946.493,39
6	547	Erträge aus Transferleistungen *	996.000	967.000	967.094,39
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	13.381.000	13.786.000	12.070.352,73
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	69.400	80.240	92.087,48
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	24	3,15
10		Summe der ordentlichen Erträge	44.397.400	43.713.264	41.076.723,41
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00
14	66	Abschreibungen	50.000	50.000	7.153,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	370.000	370.000	537.661,56
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen *	21.084.900	20.083.781	20.500.655,82
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.504.900	20.503.781	21.045.470,85
20		Verwaltungsergebnis	22.892.500	23.209.483	20.031.252,56
21	56-57	Finanzerträge	7.000	7.000	2.276,25
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.500	7.824	440,25
23		Finanzergebnis	4.500	-824	1.836,00
24		Ordentliches Ergebnis	22.897.000	23.208.659	20.033.088,56
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	22.897.000	23.208.659	20.033.088,56
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.563	4.427	76.547,57
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	97.448	83.646	152.394,62
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-92.885	-79.219	-75.847,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	22.804.115	23.129.440	19.957.241,51

Erläuterungen zu 5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 16.320.000 € (Erhöhung um 70.000 €)
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 826.000 € (Erhöhung um 43.000 €)
Grundsteuer A 98.000 € (Erhöhung um 22.000 €)
Grundsteuer B 4.545.000 € (Erhöhung um 462.000 €)
Gewerbsteuer 7.490.000 € (Erhöhung um 240.000 €)
Spielapparatsteuer 550.000 € (Erhöhung um 200.000 €)
Hundesteuer 122.000 € (Erhöhung um 34.000 €)

Produktinformationen			verantwortlich: Herr Brede
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	
Produkt	16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen Umlagen	

Erläuterungen zu 6 Erträge aus Transferleistungen

Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz 996.000 € (Erhöhung um 29.000 €)

Erläuterungen zu 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisung 12.872.000 € (Senkung um 305.000 €)

Zahlungen von der Stadt Erlensee für anteilige Grund- und Gewerbesteuer Zweckverbandsgebiet Fliegerhorst 500.000 € (Senkung um 100.000 €)

Erläuterungen zu 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zahlung an die Stadt Erlensee für anteilige Grund- und Gewerbesteuer Zweckverbandsgebiet Fliegerhorst 370.000 €

Erläuterungen zu 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Kreisumlage 14.120.000 € (Erhöhung um 1.150.000 €)

Schulumlage 6.250.000 € (Erhöhung um 380.000 €)

Verbandsumlage Regionalverband Frankfurt Rhein-Main 125.000 €

Gewerbesteuerumlage 630.000 € (Senkung um 20.000 €)

Heimatumlage 390.000 € (Senkung um 20.000 €)

Produktinformationen			
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	16612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	



Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Budgetnummer	16612000
Produkt(e)	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich(e)	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbeschreibung	Größtmöglichen Nutzen aus der Verwaltung und Bewirtschaftung von Rücklagen, Krediten, Schuldendienst und Zinsen.
Ziele / Bezeichnung	Einhaltung der Ablösevereinbarung mit dem Hessischen Ministeriums der Finanzen im Zusammenhang mit der Hessenkasse.
Verantwortlich	Herr Brede

Preisschild:

Defizit (OE) 2024	140
-------------------	-----

Defizit (JE n. ILV) 2024	0
--------------------------	---

Hebesatzpunkte Grundsteuer B

Produktinformationen				
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft		verantwortlich: Herr Brede
Produktgruppe	16612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Produkt	16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		

Teilergebnishaushalt
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	800	811	847,81
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	401,24
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge</u>	<u>800</u>	<u>811</u>	<u>1.249,05</u>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	1.310	1.306,80
14	66	Abschreibungen	0	0	88.270,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	22	70,53
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>1.400</u>	<u>1.332</u>	<u>89.647,35</u>
20		<u>Verwaltungsergebnis</u>	<u>-600</u>	<u>-521</u>	<u>-88.398,30</u>
21	56-57	Finanzerträge *	100.600	555	29.470,63
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	1.175.500	958.300	572.665,65
23		<u>Finanzergebnis</u>	<u>-1.074.900</u>	<u>-957.745</u>	<u>-543.195,02</u>
24		<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.075.500</u>	<u>-958.266</u>	<u>-631.593,32</u>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	979.613,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>979.613,60</u>
28		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.075.500</u>	<u>-958.266</u>	<u>348.020,28</u>
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-101.400	-1.366	-30.719,68
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.176.900	-959.632	317.300,60
31		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>1.075.500</u>	<u>958.266</u>	<u>-348.020,28</u>
32		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>

Erläuterungen zu 21 Finanzerträge

Zinsen für Geldanlagen 100.000 €

Erläuterungen zu 22 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten 5.000 €

Zinsen für Investitionskredite 1.162.500 € (Erhöhung um 223.000 €)

Zinsdienstumlage 8.000 €

Produktinformationen								
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft						verantwortlich:
Produktgruppe	16612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						Herr Brede
Produkt	16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						

Teilfinanzhaushalt
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	25.000	0	25.110	25.110,00	0,00	0,00	
2	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
4	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.000	0	25.110	25.110,00	0,00	0,00	
6	<u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	7.580.800	0	2.972.000	11.032.180,41	0,00	0,00	
7	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.580.800	0	2.972.000	11.032.180,41	0,00	0,00	
8	<u>Summe Einzahlungen</u>	7.605.800	0	2.997.110	11.057.290,41	0,00	0,00	
9	<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00	0,00	
13	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	17.000	0	21.600	21.182,90	0,00	0,00	
14	<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	3.492.000	0	3.533.495	4.250.831,90	0,00	0,00	
15	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	3.492.000	0	3.533.495	4.250.831,90	0,00	0,00	
16	<u>Summe Auszahlungen</u>	3.509.000	0	3.555.095	4.272.014,80	0,00	0,00	
17	<u>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	4.096.800	0	-557.985	6.785.275,61	0,00	0,00	

Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2023 bis 2027
- Beträge in Euro -

1. Erträge und Aufwendungen

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2023	2024	2025	2026	2027
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	696.543	743.300	835.300	865.300	885.300
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.707.926	7.356.200	8.434.800	8.537.300	8.560.600
548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.189.610	1.173.500	1.179.600	1.335.000	1.171.800
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	28.880.000	29.951.000	31.606.000	34.443.000	35.545.000
547	Erträge aus Transferleistungen	967.000	996.000	1.020.000	1.046.000	1.072.000
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.754.614	16.170.000	18.132.600	18.891.400	19.477.400
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.629.230	2.547.540	1.497.800	1.500.700	1.347.100
53	Sonstige ordentliche Erträge	770.671	775.700	775.700	775.700	775.700
	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	57.595.594	59.713.240	63.481.800	67.394.400	68.834.900
62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.361.624	17.300.400	18.311.000	18.875.700	19.456.100
644-646	Versorgungsaufwendungen	488.099	625.300	468.800	464.400	478.200
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.863.091	12.888.900	11.980.400	11.502.100	11.323.100
66	Abschreibungen	4.513.995	4.990.600	5.160.000	5.263.500	5.081.000
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.929.905	5.433.800	5.192.300	5.217.800	5.265.000
73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.085.551	21.086.700	23.199.800	24.395.800	25.482.800
72	Transferaufwendungen	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.777	61.800	61.800	61.800	61.800
	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	58.302.342	62.390.800	64.377.400	65.784.400	67.151.300
	Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)	-706.748	-2.677.560	-895.600	1.610.000	1.683.600
56-57	Finanzerträge	56.555	159.600	159.600	109.600	109.600
77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	966.124	1.178.000	1.479.000	1.646.000	1.729.000
	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-909.569	-1.018.400	-1.319.400	-1.536.400	-1.619.400
	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	57.652.149	59.872.840	63.641.400	67.504.000	68.944.500
	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	59.268.466	63.568.800	65.856.400	67.430.400	68.880.300
	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.616.317	-3.695.960	-2.215.000	73.600	64.200
59	Außerordentliche Erträge	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.561.317	-3.635.960	-2.155.000	133.600	124.200

2. Einzahlungen und Auszahlungen

KVKR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2023	2024	2025	2026	2027
810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	696.543	743.300	835.300	865.300	885.300
811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.707.926	7.356.200	8.434.800	8.537.300	8.560.600
812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.189.610	1.173.500	1.179.600	1.335.000	1.171.800
814	Steuer und Einzahlungen aus steuerähnlichen Erträgen einschließlich Einzahlungen aus Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	28.880.000	29.951.000	31.606.000	34.443.000	35.545.000
815	Einzahlungen aus Transferleistungen	967.000	996.000	1.020.000	1.046.000	1.072.000
816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.754.614	16.170.000	18.132.600	18.891.400	19.477.400
817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	72.805	159.600	159.600	109.600	109.600
813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	809.421	835.700	835.700	835.700	835.700
	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	56.077.919	57.385.300	62.203.600	66.063.300	67.657.400
830	Personalauszahlungen	15.353.934	17.355.500	18.373.200	18.921.900	19.485.200
831	Versorgungsauszahlungen	389.524	431.800	444.700	458.100	471.900
832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.863.091	12.888.900	11.980.400	11.502.100	11.315.400
833	Auszahlungen für Transferleistungen	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	4.929.905	5.433.800	5.192.300	5.217.800	5.265.000
835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.026.770	21.516.800	23.199.800	24.395.800	25.482.800
836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	966.124	1.178.000	1.479.000	1.646.000	1.729.000
837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	56.777	61.800	61.800	61.800	61.800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	54.589.425	58.869.900	60.734.500	62.206.800	63.814.400
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	1.488.494	-1.484.600	1.469.100	3.856.500	3.843.000
820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.514.245	1.838.000	1.577.000	1.048.000	574.600
822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0
823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.110	25.000	25.000	25.000	25.000
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	1.539.355	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600
841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000	150.000	150.000	250.000	330.000
842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.670.000	7.785.000	5.205.000	2.685.000	2.230.000
840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.164.543	1.626.800	1.099.300	1.978.300	682.300
844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	47.430	43.200	42.900	41.400	40.200
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	5.981.973	9.605.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nrn. 23 u. 28)	-4.442.618	-7.742.000	-4.895.200	-3.881.700	-2.682.900
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-2.954.124	-9.226.600	-3.426.100	-25.200	1.160.100
826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.972.000	7.580.800	5.869.500	3.733.300	2.533.700
846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	3.533.495	3.492.000	4.705.200	3.527.000	3.354.000
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nrn. 31 u. 32)	-561.495	4.088.800	1.164.300	206.300	-820.300
	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-3.515.619	-5.137.800	-2.261.800	181.100	339.800
829000-829998	Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
849000-849998	Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)	0	0	0	0	0
	Geplanter Anfangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.066.929	9.941.731	4.803.931	2.542.131	2.723.231
	Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-3.515.619	-5.137.800	-2.261.800	181.100	339.800

KVKR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2023	2024	2025	2026	2027
	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nrn. 38 und 39)	4.551.310	4.803.931	2.542.131	2.723.231	3.063.031

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt		Bestandskonto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
0111 1020	Betreuung städtischer Gremien	1506 0000	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	14.500	15.000	15.500	16.000	16.500
0111 1020	Betreuung städtischer Gremien	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - iPads Mandatsträger	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
0111 1030	Zentrale Servicedienste	0860 0000	8438 3103	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände für Verwaltung	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0111 1030	Zentrale Servicedienste	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Büromöbel Ersatzbeschaffung für Verwaltung	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0111 1030	Zentrale Servicedienste	1506 0000	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	1.180	1.300	1.300	1.300	1.300
0111 1040	Personalangelegenheiten	1506 0000	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	1.120	1.200	1.200	1.200	1.300
0111 1070	Finanzmanagement	1506 0000	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	4.180	4.200	4.300	4.300	4.400
0111 1100	Facility Management	1506 0000	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0111 1100	Facility Management	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Werkzeuge, Arbeitsgeräte etc. für Hausmeisterpool und Reinigungskräfte	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
0111 1100	Facility Management	0810 0000	8438 3100	Fuhrpark Hausmeisterpool	32.000	32.000	32.000		
0111 1101	Stadthaus Bruchköbel	0801 0000	8438 3100	Werkzeuge/Maschinen/Geräte - 2023: Kehrmaschine	20.000	2.000			
0111 1130	Frauenförderung nach §4b HGO	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Kauf Inventar für Projekte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0111 1150	IT, Digitalisierung und Technik	0240 0000	8438 3104	Lizenzen, DV-Software - Erweiterung und Austausch	54.000	35.000	21.000	20.000	16.000
0111 1150	IT, Digitalisierung und Technik	0850 0000	8438 3105	Büromaschinen, DV- und Kommunikationsanlagen - Regeltausch Hardware, ESX Server, Backup Netapp Backupsystem, Besucherleitsystem und Infostehlen	90.000	85.000	45.000	31.000	31.000
0111 1150	IT, Digitalisierung und Technik	0890 0000	8438 3203	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Regeltausch und Beschaffung Hardware	14.500	45.000	45.000	45.000	45.000
0111 1170	Bauhof und Fuhrpark	0810 0000	8438 3122	Fuhrpark - 2023: Unimog und Schmalspurpritschenfahrzeug und zwei Pedelecs mit Lastenanhänger, 2024: Gabelstapler, Kfz-Anhänger und Pritschenfahrzeug, 2025: Systemschlepper, 2026: Frontlader-Traktor und Fahrzeug Bauhofleitung, 2027: Ersatz f. Mercedes Sprinter, Pritschenwagen, Großflächenmäher	180.000	85.000	160.000	180.000	170.000

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt		Bestandskonto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
0111 1170	Bauhof und Fuhrpark	0801 0000	8438 3123	Werkzeuge/Maschinen/Geräte - 2023: Einachsfräse und Kunstrasenreinigungsgerät, 2024: Handrasenmäher, Seitenmulcher, Hebebühne, 2025: Handrasenmäher und Heckseitenmulcher, 2026: Handrasenmäher, Wildkrautbürste und Standbohrmaschine, 2027: Werkstattpresse, Metall-Bandsäge, Winterdienst-Kehrwalze	30.000	32.000	13.000	12.000	14.000
0111 1170	Bauhof und Fuhrpark	0890 0000	8438 3208	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Werkzeuge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
0111 1180	Bauverwaltung	0500 0000	8418 2102	Unbebaute Grundstücke -in den zukünftigen Haushaltsjahren sollen (sofern Verkaufsangebote eingehen) wieder vermehrt Grundstücksankäufe für die Bodenbevorratung vollzogen werden	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
0111 1180	Bauverwaltung	0510 0000	8418 2103	Bebaute Grundstücke	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
0212 2020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	1506 0000	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	3.850	3.500	3.600	3.600	3.700
0212 2030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Schutzwesten für Stadtpolizei, 12 Funkgeräte zur Teilnahme am BOS-Digitalfunk	15.000				
0212 2030	Maßnahmen der örtlichen Ordnungsbehörde mit Stadtpolizei; Verkehrsbehörde	0963 0010	8428 5300	stationäre Geschwindigkeitsmessenanlagen	100.000	100.000			
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	0352 0000	84081200	Investitionskostenzuschuss IKZ Löschwasserversorgung Main-Kinzig-Kreis	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	0810 0002	8438 3109	Fuhrpark: 2022: HLF20, 2023: MTF FW OI und MZF Rd, 2024 ELW 1, 2026 Drehleiter	180.000	120.000	8.000	1.100.000	
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	0840 0000	8438 3114	Sonstige Betriebsauss.: 2024: Schienenrollwagen, I-Sauger, Tauchpumpe, Sprungpolster, Rettungsspreizer, Schneidgerät 2025: LED-Lichtcontainer, Akkulüfter	23.600	107.000	11.000	0	0
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Feuerschutzbekleidung, Schutzkleidung Technische Hilfe, Kupplungsadapter, Schlauchwechsel, Umlenkrolle, Kantenreiter, Löschlanze, Dokumentenkamera, Wasserrucksack für Waldbrände etc.	29.500	34.000	34.000	34.000	34.000
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	0953 0013	8428 5310	Sonstige Baumaßnahme: Abgasabsauganlagen Feuerwehr Niederissigheim	35.000				
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	0953 0007	8428 5307	Sonstige Baumaßnahme: Errichten von Zivilschutzsirenen	100.000				
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	0953 0018	8428 5323	Sonstige Baumaßnahme: Schlauchwaschanlage Feuerwehr Bruchköbel		100.000			

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt		Bestandskonto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
0427 2000	Stadtbibliothek	0810 0000	8438 3100	Fuhrpark: Kauf eines Lasten-E-Bikes speziell für Bibliotheken	8.500				
0427 2000	Stadtbibliothek	0850 0000	8438 3100	Büromaschinen, DV- und Kommunikationsanlagen - 2025: zwei Selbstverbuchungsterminals			17.000		
0427 2000	Stadtbibliothek	0890 0000	8438 3205	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - 2024: Lese-/Schreibeinheiten für Einführung RFID-Verbuchung	3.000	8.000	3.000	3.000	3.000
0427 2000	Stadtbibliothek	0951 0019	8428 5144	Sanierung Stadtbibliothek - Außenfassade, Fenster, Elektroinstallation	60.000				
0531 5100	Soziale Einrichtung für Senioren	0860 0000	8438 3100	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände - Möbel und Elektrogeräte für die Seniorenarbeit	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
0531 5500	Unterbringung von Asylbewerbern	0810 0000	8438 3100	Fuhrpark: Bus für Flüchtlingsarbeit		40.000			
0531 5500	Unterbringung von Asylbewerbern	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Möbel für Erweiterung Flüchtlingsunterkunft Friedberger Landstr.	15.000				
0531 5500	Unterbringung von Asylbewerbern	0951 0036	8428 5251	Erweiterung Flüchtlingsunterkunft	1.755.000	2.000.000			
0636 1200	Kindertagespflege	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Kühlschrank und Möbel Spielhausgasse	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0636 2010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung Ausstattung Jugendreferat	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	0358 0000	8408 1800	Geleistete Investitionszuschüsse - 20.000 € Küche Luthers Apfelbaum, 40.000 € Spielgeräte Kita Regenbogen		60.000			
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Bauwagen für Naturkindergarten		50.000			
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	0840 0002	8438 3120	Sonstige Betriebsausstattung - Spielgeräte Kita-Spielplätze	32.000	33.000	35.000	35.000	35.000
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	0860 0000	8438 3100	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände - zus. 2024: Küche Kita Zauberweide 22.500 € 2024 + 2025: Anschaffung neuer Garderoben mit jew. 20.000 €	23.000	65.500	43.000	23.000	23.000
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	0951 0155	8428 5155	Kita Südwind - Neubau Festplatz	100.000	500.000	3.400.000	1.000.000	
0636 6010	Betrieb von Spielplätzen	0840 0001	8438 3119	Sonstige Betriebsausstattung - Spielgeräte öffentliche Spielplätze	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt		Bestandskonto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	0801 0000	8438 3100	Rasenmäroboter Sportplatz Bruchköbel		22.000			
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	0810 0000	8438 3100	Fuhrpark - 2026: Pfau Rudolf-Harbig-Stadion				50.000	
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	0840 0000	8438 3100	Sonstige Ausstattungsgegenstände	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08424000	Betrieb von Sportstätten	0953 0015	8428 5320	Neubau Zaunanlage Sportplatz Bruchköbel	100.000				
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	0953 0016	8428 5321	Neubau Flutlichtanlage Kunstrasenplatz Niederissigheim	40.000				
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	0953 0017	8428 5322	Neubau Beregnungsanlage Hauptplatz Roßdorf		30.000			
0951 1000	Räumliche Stadtplanung	0353 0000	8408 1300	Investitionsumlage Zweckverband Fliegerhorst Landendiebach	103.500	103.500	103.500	103.500	103.500
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0500 0000	8418 2100	Grunderwerb für Wegerneuerung entlang des Krebsbachs				100.000	180.000
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0962 0060	8428 5260	Schaffung einer neue Wegeverbindung zwischen der Jahnstraße in Richtung Krebsbach	50.000		300.000	325.000	
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0962 0061	8428 5261	Grundhafte Erneuerung der Wege entlang des Krebsbachs			250.000		
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0962 0062	8428 5262	Grundhafte Erneuerung des Boskooper Weg			50.000		
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0962 0063	8428 5263	Grundhafte Erneuerung des Straßenbegleitgrüns in der Köhler Gasse	180.000				
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0962 0064	8428 5264	Neugestaltung und grundhafte Erneuerung des Krebsbachparks	100.000		300.000	300.000	
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0962 0065	8428 5265	Neugestaltung Freier Platz				50.000	250.000
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0962 0066	8428 5266	Grundhafte Erneuerung Platz am Trompeterstein		140.000			

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt		Bestandskonto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
0951 1200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	0951 0019	8428 5144	Sanierung Stadtbibliothek - technische Anlagen	60.000				
1052 2400	Planung/Durchführung Innenstadtetadentwicklung	0951 0023	8428 5103	Hochbau-Stadtkernsanierung	250.000				
1153 7000	Abfallwirtschaft	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) für den Wertstoffhof	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1153 7000	Abfallwirtschaft	0951 0050	8428 5150	Neubau Lagerüberdachung und Bürocontainer Wertstoffhof		100.000			
1153 8000	Kanalisation	0352 0001	8408 1200	zu leistende Investitionszuschüsse an Gemeinden (GV) - Kostenanteil Kläranlage Hanau - 2024/2025: Maschinelle Schlammmentwässerung, 2026: Aggregate für die Druckluftherzeugung	50.000	350.000	350.000	200.000	50.000
1153 8000	Kanalisation	0656 0000	8428 5200	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalisation - Kanalbau allgemein (Inliner und offene Bauweise)	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
1153 8000	Kanalisation	0962 0021	8428 5208	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Kinzigheimer Weg und Seitenstraße	200.000	1.550.000			
1153 8000	Kanalisation	0962 0022	8428 5209	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Bonhoeffer Straße/Konrad-Adenauer-Straße					30.000
1153 8000	Kanalisation	0962 0024	8428 5211	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Kirlesiedlung	300.000				
1153 8000	Kanalisation	0962 0067	8428 5267	Infrastrukturanlagen im Bau - Erschließung Blochbachstraße Grundschule Roßdorf	10.000	40.000			
1153 8000	Kanalisation	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	0962 0035	8428 5223	Infrastrukturanlagen im Bau - Straßenbau Kinzigheimer Weg	350.000	500.000			
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	0962 0046	8428 5246	Infrastrukturanlagen im Bau - Brückenbau B6 Hainstraße			50.000	550.000	
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	09620053	8428 5254	Infrastrukturanlagen im Bau - Grundhafte Erneuerung Geschwister-Scholl-Str. und Pestalozzistr.			50.000	150.000	1.800.000
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	09620054	8428 5255	Infrastrukturanlagen im Bau - Barrierefreier Ausbau von ÖPNV-Haltestellen	500.000	2.000.000			
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	0963 0012	8428 5312	Infrastrukturanlagen im Bau - Radweg Bruchköbel-Roßdorf			100.000		
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	0962 0067	8428 5267	Infrastrukturanlagen im Bau - Entwicklung und Erschließung des Grundstückes für die Grundschule Roßdorf	35.000	500.000			

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt		Bestands- konto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	0962 0068	8428 5268	Infrastrukturanlagen im Bau - Anbindung Butterstadt an den Radweg Hohe Straße			30.000	160.000	
1254 1001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	0963 0013	8428 5313	Infrastrukturanlagen im Bau - Straßenbeleuchtung Radweg Bruchköbel-Roßdorf			75.000		
1254 1001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	0963 0017	8428 5319	Infrastrukturanlagen im Bau - Straßenbeleuchtung Bushaltestelle L3195/Saalburgiring	25.000				
1254 1001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	0962 0069	84285269	Infrastrukturanlagen im Bau - Entwicklung und Erschließung des Grundstückes für die Grundschule Roßdorf		75.000			
1355 2000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	0962 0052	8428 5250	Hochwasserschutzmauer zwischen Hauptstraße und Kirlweg	20.000		400.000		
1355 2000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	0963 0005	8428 5300	Renaturierung Krebsbach 5. Bauabschnitt	130.000		50.000		
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0801 0000	8438 3125	Werkzeuge/Maschinen/Geräte - Mulch-Rasenmäher und Unkrautbürste	10.000	15.000			
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0810 0000	8438 3100	Fuhrpark Friedhöfe - 2024 E-Heckkipper, 2025 Rasenaufsitzmäher		50.000	20.000		
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Grünabfallcontainer Neuer Friedhof Bruchköbel	7.000				
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - 2024: Bänke/sonstige Sitzgelegenheiten insbesondere in der Nähe von Baumbestattungen 2025: Handrasenmäher		3.000	1.000		
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0953 0004	8428 5305	Sonstige Baumaßnahmen - Urnenwände Friedhöfe	20.000				
1557 1000	Wirtschaftsförderung und Marketing	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Historische Beschilderung Stadtteile	61.143	8.000			
1557 3120	Bürgerhaus Oberissigheim	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik etc.	5.500	2.000	6.000	2.000	6.000
1557 3130	Altes Rathaus	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik etc.	5.500				
1557 3140	Mehrzweckhalle Rossdorf	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik etc.	5.500	2.000	6.000	2.000	6.000
1557 3150	Gemeinschaftshaus Butterstadt	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik etc.	5.500	2.000	6.000	2.000	6.000
1557 3160	Mehrzweckhalle Niederissigheim	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik etc.	5.500	2.000	6.000	2.000	6.000

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt		Bestands- konto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
1557 3170	Stadthaus Bruchköbel - Gaststätte und Veranstaltungsräume	0840 0000	8438 3100	Kücheneinrichtung Gastronomie		65.000			
1557 3170	Stadthaus Bruchköbel - Veranstaltungsräume	0840 0000	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Licht- und Tontechnik. Tische, Beamer und Leinwand	5.500	35.000	6.000	6.000	6.000
1557 3170	Stadthaus Bruchköbel - Veranstaltungsräume	0890 0000	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - halbrunde Tische, Tischwagen, Traversenstempel für Beamer		8.000	2.000	2.000	2.000
1661 2000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1390 9000	8448 4400	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Einzahlungen Beteiligung Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR	1.600				
1661 2000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1690 0005	84486800	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Einzahlungen Kapitalrücklage EAM Sammel- und Vorschalt 5 GmbH	20.000	17.000	16.000	14.000	12.000
Gesamt					5.981.973	9.605.000	6.497.200	4.954.700	3.282.500

Investitionsmaßnahmen 2023-2027

Produkt	Bestands- konto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
---------	--------------------	----------	----------	------	------	------	------	------

			Einzahlung aus Investitionstätigkeit (Sonderposten)	1.539.355	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600
			Auszahlungen für geringwertige Vermögensgegenstände sowie für die Zuführung der Versorgungsrücklage 2024-2027 (hierfür keine Kreditaufnahme möglich)	124.000	161.200	148.900	148.400	149.200
			Kreditbedarf (Investitionsmaßnahmen gesamt ./ Einzahlung aus Investitionstätigkeit gesamt)	4.318.618	7.580.800	4.746.300	3.733.300	2.533.700
nachrichtlich:			Umschuldungen	0	0	1.123.200	0	0
nachrichtlich:			Tilgungen	2.972.000	2.930.000	3.020.000	2.965.000	2.843.000
nachrichtlich:			Hessenkasse	561.495	562.000	562.000	562.000	511.000
			Auszahlung für Tilgungen	3.533.495	3.492.000	4.705.200	3.527.000	3.354.000
			Netto Neuverschuldung	0	4.650.800	1.726.300	768.300	-309.300

Sonderposten (Zuschüsse und Beiträge) 2023-2027

Produkt		Bestandskonto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
0111 1150	IT, Digitalisierung und Technik	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderprogramm "Smart Regions"	36.000				
0111 1170	Bauhof und Fuhrpark	3605 0000	8208 1500	Sonderposten aus Zuweisungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen - EKM Förderung von zwei Pedelecs mit Lastenanhänger	11.600				
0212 6000	Brandschutz	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Neubau FW Butterstadt	203.000				
0212 6000	Brandschutz	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - 2023:Fahrzeuge StLF20; 2027: Drehleiter	84.170				204.600
0427 2000	Stadtbibliothek	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisung vom Land - Anschaffung Lasten-E-Bike	5.100				
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	3605 0000	8208 1500	Sonderposten aus Zuweisung von der KEAM - Neubau der Flutlichtanlage am Kunstrasenplatz Niederissigheim	35.000				
0951 1100	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	3601 0014	8208 1114	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung	54.330	140.000	343.000	460.000	370.000
0951 1200	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen - Förderprogramm Wachstum und nachh. Erneuerung	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren - Sanierung techn. Anlagen Stadtbibliothek	36.400				
1052 2400	Innenstadtentwicklung	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderprogramm Wachstum und nachhaltige Erneuerung für Stadt-Platz	508.680	357.000	81.000		
1153 8000	Kanalisation	3660 0000	8208 8100	Sonderposten aus Beiträgen - Hauskanalanschlüsse Kinzigheimer Weg			150.000		
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Barrierefreier Ausbau ÖPNV Haltestellen		911.000	546.000	488.000	
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	3601 0013	8208 1110	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Brückenbau N 14 und Issigheimer Straße	135.240				
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	3601 0017	8208 1117	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderung Querverbindung für Radfahrer zwischen Waldseestraße und Gleiwitzer Straße			170.000		
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	3601 0015	8208 1115	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Straßenbau Kinzigheimer Weg	350.000	430.000	287.000		
1355 2000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	3601 0016	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderung Renaturierung Krebsbach 5. BA Gemarkung Bruchköbel				100.000	
1557 1000	Wirtschaftsförderung und Marketing	3601 0000	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisung vom Land - Förderprogramme "Smart Regions" und "Zukunft Innenstadt II"	54.725				
1661 2000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1250 0001	8238 6500	Ungesicherte Ausleihungen an Wirtschaftliche Betrieb - Darlehenstilgung	9.780	10.000	10.000	10.000	10.000

Sonderposten (Zuschüsse und Beiträge) 2023-2027

Produkt		Bestands- konto	FR-konto	Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027
1661 2000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1638 0000	8238 6800	Ungesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich - Darlehenstilgung Baugenossenschaft und Vereine	15.330	15.000	15.000	15.000	15.000
Gesamt					1.539.355	1.863.000	1.602.000	1.073.000	599.600

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	435006
Gemeinde:	Bruchköbel	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Main-Kinzig	Haushaltsjahr	2024
Einwohnerzahl am:			
31.12.2022	20.825		
31.12.2021	20.602		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2024	2022
		€ -	€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	59.872.840,00	53.688.196,64	
Aufwendungen	63.568.800,00	52.540.175,95	
Saldo	-3.695.960,00	1.148.020,69	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	60.000,00	1.367.884,28	
Aufwendungen		1.170.355,92	
Saldo	60.000,00	197.528,36	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-3.635.960,00	1.345.549,05	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 57.385.300,00	51.032.433,85	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 58.869.900,00	46.577.131,62	
Saldo	-1.484.600,00	4.455.302,23	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.863.000,00	+ 3.101.726,50	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.605.000,00	- 12.550.219,31	
Saldo	-7.742.000,00	-9.448.492,81	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 7.580.800,00	+ 11.032.180,41	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 3.492.000,00	- 4.250.831,90	
Saldo	4.088.800,00	6.781.348,51	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-5.137.800,00	1.788.157,93	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.803.931,00	8.066.928,97	
		Haushaltsjahr	
		2024	
		€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	4.650.800,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	4.650.800,00		

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Allgemeine Finanzinformationen

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

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2017	91.412,00	3.079.370,00	2.987.958,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2018	1.462.940,00	1.301.689,00	-161.251,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2019	2.142.334,00	3.982.797,00	1.840.463,00	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	2.255.505,00	3.028.528,00	773.023,00	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2021	1.478.593,00	774.677,00	-703.916,00	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2022

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2022

22.11.2023

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

Eigenbetriebe
Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel
Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2022

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	-3.695.960,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	6.222.280,57	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	967.236,39	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	967.236,39	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	25.295.982,78	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	9.900.885,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-4.976.095,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-1.484.600,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	2.930.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	561.495,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	1.089,78	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	479,78	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	2.911.582,06	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-177,48	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	6.222.280,57	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	25.295.982,78	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	9.900.885,00	0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-238,95	0,00
Summe und Status		● 55,00
Vorliegende Auswertung prüfiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

	- € -
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	1.148.020,69
Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	9.773.353,57
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	865.455,00
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	865.455,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	25.295.982,78
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	10.462.380,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	1.236.650,74
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	4.455.302,23
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	2.657.156,49
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	561.495,00
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	55,00

Erläuterungen

Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.

Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.

Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.

Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.

Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.

Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben

Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben

Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	55,13	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	9.773.353,57	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	25.295.982,78	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	10.462.380,00	0,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	59,38	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		95,00
Summe und Status nach Planwert		55,00

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2024	37,27	v.H.	0,00	16,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	34,27	v.H.	0,00	15,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2022	34,27	v.H.	0,00	15,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2024	500,00	v.H.	590,00	v.H.	420,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	390.000,00	Euro
2023	388,00	v.H.	530,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	410.000,00	Euro
2022	388,00	v.H.	530,00	v.H.	390,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	428.202,96	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

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

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						- € -
1	50	403.424,93	696.543,00	743.300,00	835.300,00	865.300,00	885.300,00	
2	51	5.043.358,61	6.707.926,00	7.356.200,00	8.434.800,00	8.537.300,00	8.560.600,00	
3	548-549	1.064.689,61	1.189.610,00	1.173.500,00	1.179.600,00	1.335.000,00	1.171.800,00	
4	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	27.946.493,39	28.880.000,00	29.951.000,00	31.606.000,00	34.443.000,00	35.545.000,00	
6	547	967.094,39	967.000,00	996.000,00	1.020.000,00	1.046.000,00	1.072.000,00	
7	540-543	14.884.952,16	16.754.614,00	16.170.000,00	18.132.600,00	18.891.400,00	19.477.400,00	
8	546	2.261.733,80	1.629.230,00	2.547.540,00	1.497.800,00	1.500.700,00	1.347.100,00	
9	53	1.031.112,89	770.671,00	775.700,00	775.700,00	775.700,00	775.700,00	
10		53.602.859,78	57.595.594,00	59.713.240,00	63.481.800,00	67.394.400,00	68.834.900,00	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	13.967.756,73	15.361.624,00	17.300.400,00	18.311.000,00	18.875.700,00	19.456.100,00	
12	644-646	512.406,64	488.099,00	625.300,00	468.800,00	464.400,00	478.200,00	
13	60, 61, 67-69	8.428.609,36	12.863.091,00	12.888.900,00	11.980.400,00	11.502.100,00	11.323.100,00	
14	66	4.220.340,66	4.513.995,00	4.990.600,00	5.160.000,00	5.263.500,00	5.081.000,00	
15	71	4.307.370,11	4.929.905,00	5.433.800,00	5.192.300,00	5.217.800,00	5.265.000,00	
16	73	20.501.847,32	20.085.551,00	21.086.700,00	23.199.800,00	24.395.800,00	25.482.800,00	
17	72	168,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
18	70, 74, 76	28.571,23	56.777,00	61.800,00	61.800,00	61.800,00	61.800,00	
19		51.967.070,05	58.302.342,00	62.390.800,00	64.377.400,00	65.784.400,00	67.151.300,00	
20		1.635.789,73	-706.748,00	-2.677.560,00	-895.600,00	1.610.000,00	1.683.600,00	
21	56,57	85.336,86	56.555,00	159.600,00	159.600,00	109.600,00	109.600,00	
22	77	573.105,90	966.124,00	1.178.000,00	1.479.000,00	1.646.000,00	1.729.000,00	
23		-487.769,04	-909.569,00	-1.018.400,00	-1.319.400,00	-1.536.400,00	-1.619.400,00	
24		53.688.196,64	57.652.149,00	59.872.840,00	63.641.400,00	67.504.000,00	68.944.500,00	
25		52.540.175,95	59.268.466,00	63.568.800,00	65.856.400,00	67.430.400,00	68.880.300,00	
26		1.148.020,69	-1.616.317,00	-3.695.960,00	-2.215.000,00	73.600,00	64.200,00	
27	59	1.367.884,28	55.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
28	79	1.170.355,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29		197.528,36	55.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
30		1.345.549,05	-1.561.317,00	-3.635.960,00	-2.155.000,00	133.600,00	124.200,00	

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

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023		-3.551.073,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	0,00	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung		- € -				
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	27.946.493,39	28.880.000,00	29.951.000,00	31.606.000,00	34.443.000,00	35.545.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	14.747.339,06	16.250.000,00	16.320.000,00	17.460.000,00	18.420.000,00	19.250.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	747.864,72	783.000,00	826.000,00	851.000,00	868.000,00	885.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	79.782,15	76.000,00	98.000,00	98.000,00	127.000,00	127.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	4.082.979,65	4.083.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00	5.778.000,00	5.778.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	7.793.751,79	7.250.000,00	7.490.000,00	7.980.000,00	8.578.000,00	8.833.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	494.776,02	438.000,00	672.000,00	672.000,00	672.000,00	672.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.884.952,16	16.754.614,00	16.170.000,00	18.132.600,00	18.891.400,00	19.477.400,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	11.694.255,00	13.177.000,00	12.872.000,00	14.764.000,00	15.650.000,00	16.186.000,00
		Sonstige Erträge	3.190.697,16	3.577.614,00	3.298.000,00	3.368.600,00	3.241.400,00	3.291.400,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.501.847,32	20.085.551,00	21.086.700,00	23.199.800,00	24.395.800,00	25.482.800,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	13.246.634,00	13.095.499,00	14.035.500,00	15.161.000,00	15.948.000,00	16.674.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	6.021.820,00	5.803.282,00	5.904.400,00	6.834.000,00	7.189.000,00	7.516.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Regionalverband RheinMain Frankfurt	114.936,63	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	689.062,23	650.000,00	630.000,00	665.000,00	698.000,00	719.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	428.202,96	410.000,00	390.000,00	413.000,00	434.000,00	447.000,00
		Sonstige Aufwendungen	1.191,50	1.770,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	573.105,90	966.124,00	1.178.000,00	1.479.000,00	1.646.000,00	1.729.000,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	8.986,08	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	554.110,83	945.300,00	1.162.500,00	1.463.500,00	1.630.500,00	1.713.500,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	
Nr. Konten		- € -						
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.032.433,85	56.077.919,00	57.385.300,00	62.203.600,00	66.063.300,00	67.657.400,00	
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.577.131,62	54.589.425,00	58.869.900,00	60.734.500,00	62.206.800,00	63.814.400,00	
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.455.302,23	1.488.494,00	-1.484.600,00	1.469.100,00	3.856.500,00	3.843.000,00	
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.054.539,00	1.514.245,00	1.838.000,00	1.577.000,00	1.048.000,00	574.600,00	
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	22.077,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.110,00	25.110,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	25.110,00	25.110,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.101.726,50	1.539.355,00	1.863.000,00	1.602.000,00	1.073.000,00	599.600,00	
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	214.808,06	100.000,00	150.000,00	150.000,00	250.000,00	330.000,00	
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.208.779,09	4.670.000,00	7.785.000,00	5.205.000,00	2.685.000,00	2.230.000,00	
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.085.776,94	1.164.543,00	1.626.800,00	1.099.300,00	1.978.300,00	682.300,00	
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	40.855,22	47.430,00	43.200,00	42.900,00	41.400,00	40.200,00	
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.550.219,31	5.981.973,00	9.605.000,00	6.497.200,00	4.954.700,00	3.282.500,00	
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-9.448.492,81	-4.442.618,00	-7.742.000,00	-4.895.200,00	-3.881.700,00	-2.682.900,00	
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-4.993.190,58	-2.954.124,00	-9.226.600,00	-3.426.100,00	-25.200,00	1.160.100,00	

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	11.032.180,41	2.972.000,00	7.580.800,00	5.869.500,00	3.733.300,00	2.533.700,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	1.032.180,41	0,00	0,00	1.123.200,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	4.250.831,90	3.533.495,00	3.492.000,00	4.705.200,00	3.527.000,00	3.354.000,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	2.657.156,49	2.972.000,00	2.930.000,00	3.020.000,00	2.965.000,00	2.843.000,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	1.032.180,41	0,00	0,00	1.123.200,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	561.495,00	561.495,00	561.495,00	561.495,00	561.495,00	510.450,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	6.781.348,51	-561.495,00	4.088.800,00	1.164.300,00	206.300,00	-820.300,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.788.157,93	-3.515.619,00	-5.137.800,00	-2.261.800,00	181.100,00	339.800,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	18.637.476,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	17.190.203,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	1.447.273,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.831.497,97	8.066.929,00	9.941.731,00	4.803.931,00	2.542.131,00	2.723.231,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	3.235.431,00	-3.515.619,00	-5.137.800,00	-2.261.800,00	181.100,00	339.800,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	8.066.928,97	4.551.310,00	4.803.931,00	2.542.131,00	2.723.231,00	3.063.031,00

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	53.686.393,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	53.686.393,00		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	9.900.885,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	63.587.278,00	€	

im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	7.580.800,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	2.930.000,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	561.495,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	58.337.193,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	58.337.193,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	9.339.390,00	
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	4.803.931,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	173.400,00 €	8,33 €	94.474,00 €	4,54 €	9.245.800,00 €	443,98 €	3.092.334,00 €	148,49 €
2	Sicherheit und Ordnung	524.900,00 €	25,21 €	552.753,00 €	26,54 €	2.923.400,00 €	140,38 €	3.596.681,00 €	172,71 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	46.000,00 €	2,21 €	57.156,00 €	2,74 €	663.000,00 €	31,84 €	1.042.303,00 €	50,05 €
5	Soziale Leistungen	1.614.400,00 €	77,52 €	1.634.294,00 €	78,48 €	2.675.800,00 €	128,49 €	2.992.892,00 €	143,72 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.840.400,00 €	184,41 €	3.923.234,00 €	188,39 €	10.745.900,00 €	516,01 €	12.409.962,00 €	595,92 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	139.000,00 €	6,67 €	167.550,00 €	8,05 €	2.224.900,00 €	106,84 €	2.875.595,00 €	138,08 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	207.500,00 €	9,96 €	211.160,00 €	10,14 €	837.500,00 €	40,22 €	882.580,00 €	42,38 €
10	Bauen und Wohnen	80.000,00 €	3,84 €	82.085,00 €	3,94 €	97.600,00 €	4,69 €	212.829,00 €	10,22 €
11	Ver- und Entsorgung	7.045.940,00 €	338,34 €	7.460.780,00 €	358,26 €	5.737.000,00 €	275,49 €	6.722.546,00 €	322,81 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.136.900,00 €	54,59 €	1.299.062,00 €	62,38 €	3.085.200,00 €	148,15 €	4.632.766,00 €	222,46 €
13	Natur- und Landschaftspflege	292.900,00 €	14,06 €	328.417,00 €	15,77 €	1.071.500,00 €	51,45 €	2.038.556,00 €	97,89 €
14	Umweltschutz	14.900,00 €	0,72 €	15.436,00 €	0,74 €	177.200,00 €	8,51 €	195.604,00 €	9,39 €
15	Wirtschaft und Tourismus	250.800,00 €	12,04 €	271.667,00 €	13,05 €	1.399.700,00 €	67,21 €	1.903.495,00 €	91,40 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	44.505.800,00 €	2.137,13 €	44.408.963,00 €	2.132,48 €	22.684.300,00 €	1.089,28 €	21.604.848,00 €	1.037,45 €
Gesamtsumme		59.872.840,00 €	2.875,05 €	60.507.031,00 €	2.905,50 €	63.568.800,00 €	3.052,52 €	64.202.991,00 €	3.082,98 €

Anmerkungen:

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

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

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

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen. Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2023							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	203.675,00 €	9,78 €	81.396,00 €	3,91 €	8.720.377,00 €	418,75 €	2.728.163,00 €	131,00 €
2	Sicherheit und Ordnung	479.443,00 €	23,02 €	507.372,00 €	24,36 €	2.801.429,00 €	134,52 €	3.382.641,00 €	162,43 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	49.518,00 €	2,38 €	60.781,00 €	2,92 €	623.308,00 €	29,93 €	965.335,00 €	46,35 €
5	Soziale Leistungen	1.166.000,00 €	55,99 €	1.189.259,00 €	57,11 €	2.429.651,00 €	116,67 €	2.705.321,00 €	129,91 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.734.800,00 €	179,34 €	3.824.364,00 €	183,64 €	9.957.696,00 €	478,16 €	11.429.550,00 €	548,84 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	105.955,00 €	5,09 €	131.907,00 €	6,33 €	2.205.122,00 €	105,89 €	2.785.346,00 €	133,75 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	247.719,00 €	11,90 €	250.887,00 €	12,05 €	873.278,00 €	41,93 €	912.653,00 €	43,82 €
10	Bauen und Wohnen	82.200,00 €	3,95 €	84.000,00 €	4,03 €	120.160,00 €	5,77 €	218.773,00 €	10,51 €
11	Ver- und Entsorgung	6.389.210,00 €	306,80 €	6.780.327,00 €	325,59 €	5.157.444,00 €	247,66 €	6.051.757,00 €	290,60 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	827.317,00 €	39,73 €	956.590,00 €	45,93 €	2.395.437,00 €	115,03 €	4.209.164,00 €	202,12 €
13	Natur- und Landschaftspflege	236.991,00 €	11,38 €	267.020,00 €	12,82 €	1.012.699,00 €	48,63 €	1.888.898,00 €	90,70 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	781,00 €	0,04 €	111.931,00 €	5,37 €	127.858,00 €	6,14 €
15	Wirtschaft und Tourismus	407.691,00 €	19,58 €	425.734,00 €	20,44 €	1.388.697,00 €	66,68 €	1.900.716,00 €	91,27 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	43.721.630,00 €	2.099,48 €	43.724.691,00 €	2.099,63 €	21.471.237,00 €	1.031,03 €	20.595.251,00 €	988,97 €
Gesamtsumme		57.652.149,00 €	2.768,41 €	58.285.109,00 €	2.798,80 €	59.268.466,00 €	2.846,02 €	59.901.426,00 €	2.876,42 €

Anmerkungen:

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

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

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

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen. Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorvorjahr							
		2022							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	478.665,30 €	22,99 €	152.068,20 €	7,30 €	7.219.651,82 €	346,68 €	2.397.698,46 €	115,14 €
2	Sicherheit und Ordnung	386.787,49 €	18,57 €	437.027,73 €	20,99 €	2.004.650,09 €	96,26 €	2.504.218,54 €	120,25 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	34.857,95 €	1,67 €	56.933,42 €	2,73 €	544.657,30 €	26,15 €	849.964,95 €	40,81 €
5	Soziale Leistungen	597.248,83 €	28,68 €	641.749,89 €	30,82 €	1.146.419,93 €	55,05 €	1.413.595,18 €	67,88 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.638.392,50 €	174,71 €	3.778.409,35 €	181,44 €	8.831.828,08 €	424,10 €	10.131.641,18 €	486,51 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	118.289,53 €	5,68 €	166.908,17 €	8,01 €	1.390.243,05 €	66,76 €	936.603,83 €	44,97 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	30.961,33 €	1,49 €	34.997,73 €	1,68 €	424.157,86 €	20,37 €	456.088,50 €	21,90 €
10	Bauen und Wohnen	69.940,25 €	3,36 €	108.661,58 €	5,22 €	333.416,98 €	16,01 €	387.802,95 €	18,62 €
11	Ver- und Entsorgung	5.667.307,20 €	272,14 €	6.115.277,98 €	293,65 €	4.314.227,08 €	207,17 €	5.198.214,47 €	249,61 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.016.627,04 €	48,82 €	1.143.852,42 €	54,93 €	2.583.280,82 €	124,05 €	3.554.484,46 €	170,68 €
13	Natur- und Landschaftspflege	235.551,53 €	11,31 €	277.770,76 €	13,34 €	766.711,37 €	36,82 €	1.600.791,57 €	76,87 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	988,30 €	0,05 €	80.496,93 €	3,87 €	95.850,42 €	4,60 €
15	Wirtschaft und Tourismus	303.848,35 €	14,59 €	357.450,10 €	17,16 €	1.192.210,54 €	57,25 €	1.574.748,34 €	75,62 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	41.109.719,34 €	1.974,06 €	41.155.547,23 €	1.976,26 €	21.708.224,10 €	1.042,41 €	22.177.919,32 €	1.064,97 €
Gesamtsumme		53.688.196,64 €	2.578,06 €	54.427.642,86 €	2.613,57 €	52.540.175,95 €	2.522,94 €	53.279.622,17 €	2.558,45 €

Anmerkungen:

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

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

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

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen. Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

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

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

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	9.941.731 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	9.941.731 €				
Januar		4.490.652 €	4.850.825 €	- 360.173 €	9.581.558 €
Februar		5.756.685 €	4.736.825 €	1.019.860 €	10.601.418 €
März		2.533.434 €	4.605.825 €	- 2.072.391 €	8.529.027 €
April		6.445.935 €	4.729.825 €	1.716.110 €	10.245.137 €
Mai		5.471.684 €	4.671.825 €	799.859 €	11.044.996 €
Juni		2.408.435 €	4.700.825 €	- 2.292.390 €	8.752.606 €
Juli		5.622.934 €	4.525.825 €	1.097.109 €	9.849.715 €
August		5.551.685 €	4.610.825 €	940.860 €	10.790.575 €
September		2.513.434 €	4.885.825 €	- 2.372.391 €	8.418.184 €
Oktober		5.705.435 €	4.839.825 €	865.610 €	9.283.794 €
November		5.571.684 €	6.305.825 €	- 734.141 €	8.549.653 €
Dezember		5.313.303 €	5.405.825 €	- 92.522 €	8.457.131 €
Summe		57.385.300 €	58.869.900 €	- 1.484.600 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		57.385.300 €	58.869.900 €		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				2.372.391 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 8.418.184 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum	31.12.	2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für				
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2023	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am:	00.01.1900	2022	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2022	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				- €

(**"echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren**)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2024	- 1.484.600,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		2.930.000,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		- 4.414.600,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		561.495,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		- 4.976.095,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		9.605.000,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2023	54.589.425,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2022	46.577.131,62 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2021	43.918.901,31 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			145.085.457,93 €	
Durchschnitt			48.361.819,31 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			967.236,39 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			9.941.731,00 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr		
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	2.000.000,00 €	
höchste Inanspruchnahme	2023	- €	

Haushaltssicherungskonzept

Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 92a Abs. 1 HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushalt trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen und Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht ausgeglichen werden kann und nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§101 HGO) im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Ergebnishaushalt:

Der Haushalt ist gem. § 92 (5) Punkt 1 HGO ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann.

Die Stadt Bruchköbel weist im Haushalt einen Fehlbetrag für das Jahr 2024 im ordentlichen Ergebnis von 3.695.960 € aus.

Zum Bilanzstichtag des 31.12.2022 sind Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses von 9.773.354 € vorhanden. Jahresfehlbeträge aus Vorjahren sind nicht vorhanden. Im Jahr 2023 wird mit einem Fehlbetrag von ca. 3,5 Mio. € gerechnet. Demnach wären ca. 6,2 Mio. € für den Ausgleich des Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses im Haushaltsjahr vorhanden. Im Jahr 2025 wird mit einem weiteren Fehlbetrag in Höhe von 2,1 Mio. € geplant. Auch dafür wird die vorhandene Rücklage ausreichen.

Durch die nachfolgende Haushaltskonsolidierung wird erst im Jahr 2026 wieder mit einem positiven ordentlichen Ergebnis gerechnet. Die vorhandenen Rücklagen werden demnach ausreichen, um den geplanten Fehlbetrag im Haushaltsjahr und auch in der mittelfristigen Ergebnisplanung auszugleichen.

Finanzhaushalt:

Der Haushalt ist gem. § 92 (5) Punkt 2 HGO ausgeglichen, wenn in der Planung im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Die Stadt Bruchköbel weist im Haushalt für das Jahr 2024 einen Fehlbetrag von 5.137.800 € aus.

Gemäß Finanzplanungserlass vom 11.10.2023 entfällt die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes in den Fällen, in denen der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten für Investitionen und an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden ist, um die Auszahlungen für die Tilgungsleistungen und an das Sondervermögen Hessenkasse zu leisten.

Die ungebundene Liquidität zum 31.12.2023 setzt sich bei der Stadt Bruchköbel wie folgt zusammen:

Kontostand zum 31.12.2022	8.066.929 €
Zahlungsmittelfehlbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.488.494 €
Tilgung	-3.533.495 €
Grundstückserlöse und Zuweisungen aus geplanten Vorjahren	2.590.960 €
Prognostizierte Zahlungsmittelveränderung im Jahr 2023	1.328.843 €
Voraussichtlicher Zahlungsmittelendbestand zum 31.12.2023	9.941.731 €
Voraussichtliche Zweckbindung investiv zum 31.12.2023	-2.285.315 €
Voraussichtliche sonstige Zweckbindung zum 31.12.2023	-130.000 €
Liquiditätsreserve gem. § 106 (1) HGO	-967.236 €
Liquiditätsreserve muss laut Erlass nicht vorgehalten werden	967.236 €
Voraussichtlich freie Liquidität zum 31.12.2023	7.526.416 €

Die ungebundene Liquidität von 7.526.416 € kann zur Reduzierung des Fehlbetrages eingesetzt werden. Es verbleibt somit noch eine Summe von 2.388.616 € am Ende des Jahres 2024. Die Liquiditätsreserve kann somit planmäßig zum 31.12.2024 noch gebildet werden.

Weiterhin entfällt die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, wenn in der mittelfristigen Finanzplanung 2023-2027 der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar nicht so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden ist. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 2023-2027 beträgt 9,2 Mio. € und die ordentliche Tilgung von Krediten sowie die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse beträgt 17,4 Mio. €. Dies führt zu einem Fehlbetrag von 8.316.001 € in der mittelfristigen Finanzplanung. Demnach reicht die freie Liquidität von 7,5 Mio. € nicht aus, um diesen Fehlbetrag auszugleichen. Der Haushalt wäre somit nicht genehmigungsfähig. Allerdings wird prognostiziert, dass das Ergebnis im Jahr 2023 besser ausfällt als geplant. Aufgrund des Günstigkeitsprinzips wird deshalb mit den verbesserten Jahresergebniszahlen 2023 gerechnet. Daraus ergibt sich nach Prognose ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 2023-2027 von 10,2 Mio. € und die ordentliche Tilgung von Krediten sowie die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse beträgt 17,2 Mio. €. Dies führt zu einem wahrscheinlichen Fehlbetrag von 6,9 Mio. €. Demnach reicht die freie Liquidität von 7,5 Mio. € aus, um diesen Fehlbetrag auszugleichen. Diese Annahme wurde deshalb so praktiziert, um weitere Steuererhöhungen zu vermeiden.

Aufgrund der zukünftigen Konsolidierungsmaßnahmen, welche in den Haushaltsansätzen 2024-2027 bereits zahlenmäßig berücksichtigt sind, muss ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen werden. Ohne diese Maßnahmen und die Einstellung dieser Mittel, wäre der Haushalt 2024 sonst nicht genehmigungsfähig.

Vor der Haushaltskonsolidierung ergeben sich folgende Beträge in den Jahren 2024-2027:

	2024	2025	2026	2027
Anfangsbestand	7.526.416,00 €	962.066,00 €	-2.873.584,00 €	-5.789.734,00 €
Veränderung	-6.564.350,00 €	-3.835.650,00 €	-2.916.150,00 €	-2.793.750,00 €
Endbestand	962.066,00 €	-2.873.584,00 €	-5.789.734,00 €	-8.583.484,00 €

Der Anfangsbestand zeigt hier die freie Liquidität, da diese für die Genehmigung des Haushaltes maßgeblich ist und nicht den tatsächlichen Zahlungsmittelbestand laut Finanzplanung.

Man sieht, dass im Jahr 2024 eigentlich keine Haushaltskonsolidierung notwendig wäre. Allerdings würden die Steuererhöhungen im Jahr 2025 aufgrund des Defizites entsprechend höher ausfallen, wie jetzt im Jahr 2024 vorgesehen. Aufgrund des strukturellen Defizites wird empfohlen die Konsolidierungsmaßnahmen bereits im Jahr 2024 maßvoll zu beginnen und sollte die finanzielle Lage bzw. Rahmenbedingungen (Neuordnung KFA insbesondere in Sachen Betreiben Schwimmbad, Veränderungen im Bereich Kita-Finanzierung, Zuschüsse für Asyl) sich nicht verbessern, sind weitere Steuererhöhungen im Jahr 2026 durchzuführen. Es sind über die Jahre 2024-2027 insgesamt ca. 8,6 Mio. € an Konsolidierungsmaßnahmen aufzuzeigen.

Die unten beschriebenen Konsolidierungsmaßnahmen sind notwendig, um einen positiven Zahlungsmittelendbestand ab dem Jahr 2025 wieder zu erreichen.

Die Stadt Bruchköbel ist daher gesetzlich verpflichtet ein Haushaltssicherungskonzept nach § 92a HGO aufzustellen.

Folgende Maßnahmen werden ab dem Jahr 2024 umgesetzt:

- 1) Die Sach- und Dienstleistungen werden im Jahr 2024 um 3% und in den Folgejahren um jeweils 4% gekürzt. Die Ausnahme bilden die ausgeglichenen Gebührenhaushalte Abfallbeseitigung und Kanalisation, die Förderprogramme sowie die Erträge aus der Verpflegung bei den Kitas:

2024: 262.000 €
2025: 344.000 €
2026: 329.000 €
2027: 329.000 €

- 2) Es soll überprüft werden ob alle Spielapparate, die in der Stadt Bruchköbel aufgestellt werden, auch ihrer Steuerpflicht nachkommen. Es scheint hier eine gewisse Grauziffer zu geben. Weiterhin soll zukünftig vor Ort überprüft werden, ob es Anhaltspunkte auf eine unrichtige Abgabe dieser Erklärung gibt.

2024: 50.000 Euro
2025: 50.000 Euro
2026: 50.000 Euro
2027: 50.000 Euro

- 3) Die Kita-Gebühren werden weiterhin jährlich ab dem Jahr 2024 um rund 2,5 % und im Jahr 2026 einmalig um 10,0 % erhöht. Dies wird den Ergebnis- und Finanzhaushalt wie folgt verbessern:

2024: 11.550 Euro
2025: 23.350 Euro
2026: 71.750 Euro
2027: 85.050 Euro

- 4) Durch die Neukalkulation der Friedhofsgebühren soll der Kostendeckungsgrad erhöht werden. Die letzte Gebührensatzung stammt aus dem Jahr 2013. Die neue Friedhofsgebührensatzung soll zum 01.04.2024 in Kraft treten. Dies wird den Ergebnis- und Finanzhaushalt wie folgt verbessern:
- 2024: 50.000 Euro
 - 2025: 68.500 Euro
 - 2026: 68.500 Euro
 - 2027: 68.500 Euro
- 5) Im Jahr 2024 werden die Steuersätze der Hundesteuersatzung wie folgt angehoben:
- Erster Hund von 60 Euro auf 80 Euro
 - Zweiter Hund von 90 Euro auf 150 Euro
 - Dritter und jeder weitere Hund von 150 Euro auf 200 Euro
- Die Steuersätze der gefährlichen Hunde bleiben unverändert.
Dies wird den Ergebnis- und Finanzhaushalt wie folgt verbessern:
- 2024: 34.000 Euro
 - 2025: 34.000 Euro
 - 2026: 34.000 Euro
 - 2027: 34.000 Euro
- 6) Im Jahr 2024 wird der Hebesatz für die Grundsteuer A von 388 % auf 500 % und im Jahr 2026 auf 650 % angehoben. Diese Mehrerträge werden den Ergebnis- und Finanzhaushalt wie folgt verbessern:
- 2024: 22.000 Euro
 - 2025: 22.000 Euro
 - 2026: 51.000 Euro
 - 2027: 51.000 Euro
- 7) Im Jahr 2024 wird der Hebesatz für die Grundsteuer B von 530 % auf 590 % und im Jahr 2026 auf 750 % angehoben. Dies wird den Ergebnis- und Finanzhaushalt wie folgt verbessern: 2024:
- 462.000 Euro
 - 2025: 462.000 Euro
 - 2026: 1.695.000 Euro
 - 2027: 1.695.000 Euro
- 8) Im Jahr 2024 wird der Hebesatz der Gewerbesteuer von 390 % auf 420 % und im Jahr 2026 auf 430 % angehoben. Dies wird den Ergebnis- und Finanzhaushalt wie folgt verbessern:
- 2024: 535.000 Euro
 - 2025: 570.000 Euro
 - 2026: 798.000 Euro
 - 2027: 821.000 Euro

Sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen sind bereits im Haushaltsplan 2024 sowie in der Ergebnis- und Finanzplanung eingearbeitet. Durch die strikte Einhaltung wird es der Stadt Bruchköbel gelingen, positive Zahlungsmittelendbestände zu den jeweiligen Haushaltsjahren 2024-2027 zu erreichen. Allerdings wird dies nur gelingen, aufgrund der vorhandenen freien Liquidität von 7,5 Mio. € am Anfang des Haushaltsjahres 2024. Ein unterjähriger Überschuss wird erst im Jahr 2026 vorgesehen.

So sieht das Ergebnis im Finanzhaushalt nach der Haushaltskonsolidierung aus:

	2024	2025	2026	2027
Anfangsbestand	7.526.416,00 €	2.388.616,00 €	126.816,00 €	307.916,00 €
Veränderung	-5.137.800,00 €	-2.261.800,00 €	181.100,00 €	339.800,00 €
Endbestand	2.388.616,00 €	126.816,00 €	307.916,00 €	647.716,00 €

Gemäß Finanzplanungserlass vom 11.10.2023 wird es von der Kommunalaufsicht im Haushaltsjahr 2024 nicht beanstandet, wenn der gem. § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO zu bildende Liquiditätspuffer infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt bzw. bis zum Jahresende nicht vollständig gebildet werden kann. Im Jahr 2024 kann die Stadt Bruchköbel den Liquiditätspuffer noch bilden. Erst ab dem Jahr 2025 ist dies nicht mehr möglich. Im Hinblick auf die schwierige finanzielle Lage erscheint es momentan gerechtfertigt, dieses Potential auch für die Folgejahre weiter zu nutzen. Die Inanspruchnahme eines Liquiditätskredites zum Jahresende und im Planungszeitraum ist nicht vorgesehen und sollte auch wegen der Vereinbarung „Hessenkasse“ vermieden werden.

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2022

20.825

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Haushaltsjahr 2023

Produktbereich

1	Innere Verwaltung
2	Sicherheit und Ordnung
3	Schulträgeraufgaben
4	Kultur und Wissenschaft
5	Soziale Leistungen
6	Kinder-, Jugend, und Familienhilfe
7	Gesundheitsdienste
8	Sportförderung
9	Räumliche Planung / Entwickl. Geoinfo.
10	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
14	Umweltschutz
15	Wirtschaft und Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Summe	Ordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
-8.516.702,00	-408,97	-8.275.215,00	-397,37
-2.321.986,00	-111,50	-2.250.152,00	-108,05
0,00	0,00	0,00	0,00
-573.790,00	-27,55	-547.631,00	-26,30
-1.263.651,00	-60,68	-1.060.528,00	-50,93
-6.222.896,00	-298,82	-6.188.218,00	-297,15
0,00	0,00	0,00	0,00
-2.099.167,00	-100,80	-2.051.704,00	-98,52
-625.559,00	-30,04	-557.467,00	-26,77
-37.960,00	-1,82	-30.611,00	-1,47
1.231.766,00	59,15	1.163.351,00	55,86
-1.568.120,00	-75,30	-1.348.739,00	-64,77
-775.708,00	-37,25	-707.854,00	-33,99
-111.931,00	-5,37	-109.997,00	-5,28
-981.006,00	-47,11	-883.892,00	-42,44
22.250.393,00	1.068,45	19.297.584,00	926,65
-1.616.317,00	-77,61	-3.551.073,00	-170,52

Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan

-1.934.756,00 -92,91

Haushaltsjahr 2024

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
-9.072.400,00	-435,65	-9.072.400,00	-435,65
-2.398.500,00	-115,17	-2.398.500,00	-115,17
0,00	0,00	0,00	0,00
-617.000,00	-29,63	-617.000,00	-29,63
-1.061.400,00	-50,97	-1.061.400,00	-50,97
-6.905.500,00	-331,60	-6.905.500,00	-331,60
0,00	0,00	0,00	0,00
-2.085.900,00	-100,16	-2.085.900,00	-100,16
-630.000,00	-30,25	-630.000,00	-30,25
-17.600,00	-0,85	-17.600,00	-0,85
1.308.940,00	62,85	1.308.940,00	62,85
-1.948.300,00	-93,56	-1.948.300,00	-93,56
-778.600,00	-37,39	-778.600,00	-37,39
-162.300,00	-7,79	-162.300,00	-7,79
-1.148.900,00	-55,17	-1.148.900,00	-55,17
21.821.500,00	1.047,85	21.821.500,00	1.047,85
-3.695.960,00	-177,48	-3.695.960,00	-177,48

Veränderung Prognose zu Plan	0,00	0,00
------------------------------	------	------

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
-9.293.100,00	-446,25	-9.524.600,00	-457,36	-9.626.100,00	-462,24
-2.317.500,00	-111,28	-2.288.800,00	-109,91	-2.303.100,00	-110,59
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-627.600,00	-30,14	-635.100,00	-30,50	-654.300,00	-31,42
-967.500,00	-46,46	-951.000,00	-45,67	-977.700,00	-46,95
-7.185.200,00	-345,03	-7.359.400,00	-353,39	-7.603.300,00	-365,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.539.900,00	-73,94	-1.312.300,00	-63,02	-1.527.700,00	-73,36
-622.800,00	-29,91	-560.200,00	-26,90	-569.500,00	-27,35
-18.900,00	-0,91	-19.600,00	-0,94	-21.100,00	-1,01
1.309.100,00	62,86	1.307.500,00	62,79	1.306.000,00	62,71
-2.003.600,00	-96,21	-2.133.900,00	-102,47	-2.109.100,00	-101,28
-750.100,00	-36,02	-677.800,00	-32,55	-680.400,00	-32,67
-182.000,00	-8,74	-180.000,00	-8,64	-184.400,00	-8,85
-1.032.400,00	-49,58	-940.400,00	-45,16	-878.300,00	-42,18
23.016.500,00	1.105,23	25.349.200,00	1.217,25	25.893.200,00	1.243,37
-2.215.000,00	-106,36	73.600,00	3,53	64.200,00	3,08

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2022 20.825

Haushaltsjahr 2023

	Haushaltsansatz in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.077.919,00	2.692,82	55.526.762,00	2.666,35
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.589.425,00	2.621,34	52.949.425,00	2.542,59
Zahlungsmittelfluss laufender Verwaltungstätigkeit	1.488.494,00	71,48	2.577.337,00	123,76
Ordentliche Tilgung sowie Beitrag an das Sondervermögen HESSENKASSE	3.533.495,00	169,68	3.293.495,00	158,15
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-2.045.001,00	-98,20	-716.158,00	-34,39
(geplanter) Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres (Nr. 38 Finanzrechnung/-haushalt)	8.066.929,00	387,37	8.066.929,00	387,37
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung ¹	9.410.469,93	451,88	9.410.469,93	451,88
verbleibende Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-	-	-	-

¹⁾ Als gebundene Liquidität gelten z. B.

- Investitionsauszahlungen die aus eigener Liquidität geleistet werden
- Sondertilgungen
- Auszahlungen für Rückstellungen, soweit nicht bereits unter Pos. 11 (Ausz. lfd. Verw.tätigkeit) berücksichtigt
- Belastungen aus Vorjahren

Haushaltsjahr 2024

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Hochrechnung in Euro	<i>in Euro/EW</i>
57.385.300,00	2.755,60	57.385.300,00	2.755,60
58.869.900,00	2.826,89	58.869.900,00	2.826,89
-1.484.600,00	-71,29	-1.484.600,00	-71,29
3.492.000,00	167,68	3.492.000,00	167,68
-4.976.600,00	-238,97	-4.976.600,00	-238,97
9.941.731,00	477,39	9.941.731,00	477,39
7.526.416,00	361,41	7.526.416,00	361,41
- -		- -	

Haushaltsjahr 2025

Haushaltsjahr 2026

Haushaltsjahr 2027

Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>	Haushaltsansatz in Euro	<i>in Euro/EW</i>
62.203.600,00	2.986,97	66.063.300,00	3.172,31	67.657.400,00	3.248,85
60.734.500,00	2.916,42	62.206.800,00	2.987,12	63.814.400,00	3.064,32
1.469.100,00	70,55	3.856.500,00	185,19	3.843.000,00	184,54
3.582.000,00	172,00	3.527.000,00	169,36	3.354.000,00	161,06
-2.112.900,00	-101,46	329.500,00	15,82	489.000,00	23,48
4.803.931,00	230,68	2.542.131,00	122,07	2.723.231,00	130,77
2.388.616,00	114,70	126.816,00	6,09	307.916,00	14,79
-	-	-	-	-	-

Ausgewählte Finanzinformationen

für das Jahr

2024

1. Kostendeckungsquoten

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune selbst wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungsquote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Wasser	<input type="checkbox"/>	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!		Wasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	-
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	<input type="checkbox"/>	ja				Verzinsung Anlagekapital in Prozent	-
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro							
Abwasser	<input type="checkbox"/>	3.883.857,00 €	3.883.857,00 €	100,00%	0,00 €	Abwasserpreis in Euro je m³ (inkl. USt)	1,96 €
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	<input type="checkbox"/>	ja				Verzinsung Anlagekapital in Prozent	2,48%
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro		0,00 €					
Abfall	<input type="checkbox"/>	2.817.238,00 €	2.817.238,00 €	100,00%		Verzinsung Anlagekapital in Prozent	-
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	<input type="checkbox"/>	ja					
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro		0,00 €					
Friedhof	<input type="checkbox"/>	239.542,00 €	950.027,00 €	25,21%		Darlegung Gründe für Nichterreichung Kostendeckung	Gebührenkalkulation in 2023, Satzungsänderung für 2024
Ist eine Kostendeckung nach § 10 KAG erreicht?	<input type="checkbox"/>	nein					
Ergebnisverbesserungspotenzial bei Kostendeckung in Euro		710.485,00 €					
Kinderbetreuung	<input type="checkbox"/>	3.862.355,00 €	11.609.822,00 €	33,27%	1.146.000,00 €	Anzahl betreuter Kinder...	Gesamtzahl
davon: Erträge aus Elternbeiträgen		922.800,00 €				... in eigenen Einrichtungen	652
						... in bezuschussten Einrichtungen	138
							... davon unter Dreijährige (U3)
							100
							122
Rechnungsprüfungsamt	<input type="checkbox"/>	-	-	#WERT!			

2. Infrastruktureinrichtungen

Aufgabenbereich	Aufgabe wird durch Kommune <u>selbst</u> wahrgenommen	ordentlichen Erträge in Euro	ordentliche Aufwendungen in Euro	Aufwandsdeckungs- quote in Prozent	Zuschuss an nichtkommunalen Aufgabenträger	Weitere Informationen	Hinweise
Volkshochschule		0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €	Anzahl der Zweigstellen	0
Dorfgemeinschaftsh		214.200,00 €	706.700,00 €	30,31%	0,00 €	Anzahl	5
Museen		0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €	Anzahl	0
Theater		0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €	Anzahl	0
Schwimmbäder		57.300,00 €	1.171.900,00 €	4,89%	0,00 €	Anzahl	2
Bibliotheken		46.000,00 €	470.600,00 €	9,77%	0,00 €	Anzahl	1
Feuerwehrstandorte		61.100,00 €	1.124.100,00 €	5,44%	0,00 €	Anzahl	5
Spielplätze			70.400,00 €	0,00%	0,00 €	Anzahl	31
Sporthallen		0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €	Anzahl	1
Sportplätze		81.700,00 €	991.100,00 €	8,24%	0,00 €	Anzahl	7
Hort (Schulkindbetre)		0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	170.000,00 €	Anzahl	

Hallen-/Freibad und Campingplatz Bärensee

Erträge/Aufwendungen sind mit Sportplätzen
zusammengefasst

Erträge/Aufwendungen sind mit Sporthallen zusammengefasst

Die Erträge und Aufwendungen für Hortkinder in den städtischen Kindergärten können nicht separat dargestellt werden und sind in den Ordentlichen Erträgen und Aufwendungen der Kinderbetreuung (1.) enthalten. Insgesamt werden 19 Hortkinder in städtischen Einrichtungen und 220 bei nichtkommunalen Aufgabenträgern betreut (=Zuschuss von 170.000 €)

3. Steuern

		Erträge in Euro	Hebesatz in Prozent	Erträge in Euro	Hebesatz in Prozent	Erträge in Euro	Erträge netto in Euro	Hebesatz in Prozent	Erträge in Euro	Steuer für den ersten Hund in Euro	Erträge in Euro	Steuersatz in Prozent	Erträge in Euro	Steuersatz in Prozent	Erträge in Euro
Grundsteuer A	Erträge in Euro	98.000,00 €													
	Hebesatz in Prozent		500,00%												
Grundsteuer B	Erträge in Euro	4.545.000,00 €													
	Hebesatz in Prozent		590,00%												
Gewerbesteuer	Erträge brutto in Euro	7.490.000,00 €													
	Erträge netto in Euro	6.840.000,00 €													
Hundesteuer	Erträge in Euro	122.000,00 €													
	Steuer für den ersten Hund in Euro	80,00 €													
Zweitwohnsitzsteuer	Erträge in Euro	0,00 €													
	Steuersatz in Prozent		0,00%												
Jagd- und Fischereisteuer	Erträge in Euro	0,00 €													
	Steuersatz in Prozent		0,00%												
Spielapparatesteuer	Erträge in Euro	550.000,00 €													gem. Satzung zw. 10 % und 60% zzgl. je m² 30€/M.

Hinweise

Sonstige Aufwands- und Verbrauchssteuern	Steuersatz in Prozent	20,00%	in Spielhallen
	Erträge in Euro	0,00 €	-

4. Beiträge

Ist in der Kommune eine Straßenbeitragsatzung in Kraft <u>und</u> wird angewandt?	nein	Welche Variante der Straßenbeitrags-erhebung wird angewandt?	Auswahl	Wird bei Einführung von wiederkehrenden Straßenbeiträgen das Förderprogramm in Anspruch genommen?	Auswahl
---	------	--	---------	---	---------

5. Personal

Aufgabenbereich	Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan
Kernhaushalt und Eigenbetriebe	344,6
davon PB 6	122,87

6. Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	Werte in Euro	in Euro/EW
Liquiditätskreditbestand in Euro zum 31.12.2022	0,00 €	0,00
Investitionskreditbestand in Euro zum 31.12.2022	52.865.422,18 €	2.538,56

Verbindlichkeiten im ausgegliederten Bereich

	Werte in Euro	in Euro/EW
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe in Euro zum 31.12.2022	0,00 €	0,00
Verbindlichkeiten Körperschaften u.a. in Euro zum 31.12.2022	0,00 €	0,00

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

	2023	2024	2025	2026	2027
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12	53.686.393,03 €	68.275.904,03 €	70.002.204,03 €	70.770.504,03 €	70.461.204,03 €

7. Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2022
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro	25.295.982,78 €
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2019

	2019	2020	2021	2022
Ordentliches Ergebnis laut Haushaltsplan in Euro	2.142.334,00 €	2.255.505,00 €	-1.478.593,00 €	56.937,00 €
Ordentliches Ergebnis laut Ergebnisrechnung in Euro	3.982.796,58 €	3.028.527,65 €	774.676,86 €	1.148.020,69 €
davon: Erträge aus Landesausgleichsstockzuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

	2023
Haushaltsplan (inkl. Nachtrag)	-1.616.317,00 €
Ergebnisrechnung (Prognose)	-3.551.073,00 €
Landesausgleichsstockzuweisung	0,00 €

8. Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?

ja

Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?

nein

Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 3 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?

3-mal

Stellenplan

Stellenplan 2024

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Produkt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamtinnen und Beamte zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		Wahlbeamte B		Höherer Dienst A			Gehobener Dienst A					Mittlerer Dienst A							
		4	2	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6				
01111020	Betreuung städtischer Gremien	1,00														1,00	2,00	1,73	
01111030	Zentrale Servicedienste				1,00											1,00	1,00	1,00	
01111040	Personalangelegenheiten							2,00	1,00							3,00	3,00	2,00	1 Stelle hat Kw-Vermerk
01111060	Öffentlichkeitsarbeit						1,00									1,00	0,00	0,00	
01111070	Finanzmanagement			1,00												1,00	1,00	1,00	
02122020	Allg. Ordnungsangelegenheiten							1,00	2,00							3,00	3,00	2,00	
Stellenplan 2024		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00			
Stellenplan 2023		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	2,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00		10,00		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,73	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			7,73	

Stellenplan 2024

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2				
01111020	Betreuung städtischer Gremien							1,00	0,20							1,20	1,20	1,20	
01111030	Zentr.Servicedienste								1,00	1,00	1,00				1,00	4,00	4,00	2,73	
01111040	Personalangelegenheiten					1,00		1,00	0,80							2,80	2,80	2,59	
01111070	Finanzmanagement			1,00	1,00		2,00	1,00	3,00							8,00	7,00	4,90	
01111080	Kassenangelegenheiten				1,00			1,00	1,00		0,36					3,36	3,36	2,67	
01111100	Facility Management				1,00			1,00	4,16				6,72		6,54	19,42	16,42	15,41	
01111110	Personalvertretung							1,00								1,00	1,00	1,00	
01111130	Frauenförderung							1,00								1,00	1,00	1,00	
01111150	Bereitstellung von EDV			1,00	3,00			2,00								6,00	4,00	3,00	
01111170	Bauhof u. Fuhrpark				1,00			2,00			17,00	11,00	1,00			32,00	32,00	30,58	1 Stelle hat Kw-Vermerk
01111180	Bauverwaltung	1,00	1,00	1,00		1,00		1,00	1,00							6,00	6,00	5,00	
02121100	Standesamtliche Beurkundungen						1,00									1,00	1,00	0,88	
02122020	Allg.Ordnungsangelegenheiten						1,00		1,50							2,50	2,50	1,87	Stelle hat Kw-Vermerk
02122030	Maßnahmen d. Ordnungspolizei							5,00								5,00	5,00	3,50	
02122060	Meldewesen				1,00			1,00	3,00							5,00	5,00	4,77	
02126000	Brand- u. Katastrophenschutz								2,00							2,00	2,00	2,00	
04272000	Stadtbibliothek				1,00			1,00	1,33		1,17				0,52	5,02	5,02	5,02	
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege							1,00								1,00	1,50	1,50	
05315100	Soziale Einrichtungen für Senioren							1,50								1,50	0,00	0,00	

Stellenplan 2024

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2				
05315500	Asylangelegenheiten						1,00	1,52	3,00		1,00					6,52	4,52	4,42	
05351010	Sonstige Soz. Angelegenheiten	1,00		1,00				1,00	0,52							3,52	3,52	2,00	
06361200	Betreuung der Kindertagespflege										0,50					0,50	0,50	0,50	
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten		1,00					2,55							9,57	13,12	13,12	9,83	
08424000	Betrieb von Sportstätten										1,00					1,00	1,00	1,00	
09511000	Räumliche Stadtplanung			1,00												1,00	1,00	0,82	
10521000	Bauordnung			0,50												0,50	0,50	0,50	
11537000	Abfallwirtschaft														1,00	1,00	1,00	0,53	
11538000	Kanalisation			1,00					1,00	1,00						3,00	3,00	2,00	
12541000	Bewirtschaftung von öff. Verkehrsfl.		1,00													1,00	1,00	1,00	
13553000	Friedhofs- u. Bestattungswesen						1,00			1,00	3,00	2,00				7,00	7,00	6,64	
14561000	Umweltschutzmaßnahmen			3,00												3,00	2,00	1,23	1 Stelle hat Kw-Vermerk
15571000	Wirtschaftsförderung		1,00													1,00	1,00	0,00	
Stellenplan 2024		2,00	4,00	9,50	9,00	2,00	6,00	24,02	26,06	3,00	25,03	19,72	1,00	0,00	18,63	149,96			
Stellenplan 2023		2,00	4,00	8,50	7,00	3,00	6,00	17,50	23,58	4,00	19,36	24,39	2,00	0,00	18,63		139,96		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		2,00	2,77	5,55	6,00	2,87	4,34	14,80	20,32	3,21	18,00	23,61	1,00	0,00	15,62			120,09	

Stellenplan 2024

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienst

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S10	S 9	S 8b	S 8a				
05315500	Asylangelegenheiten							1,00	1,00						2,00	1,00	1,00	
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung								2,00						2,00	2,00	1,00	
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	1,00		3,00	7,00		5,00					1,00		90,25	107,25	107,25	91,73	
Stellenplan 2024		1,00	0,00	3,00	7,00	0,00	5,00	1,00	3,00	0,00	0,00	1,00	0,00	90,25	111,25			
Stellenplan 2023		1,00	0,00	3,00	7,00	0,00	5,00	1,00	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	90,25		110,25		
Zahl der am 30.06.2023 besetzten Stellen		1,00	0,00	2,77	6,90	0,00	4,85	1,00	1,00	0,00	0,00	0,74	0,00	75,47			93,73	

Stellenplan 2024
Teil D: Zusammenstellung

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt
01111020	Betreuung städtischer Gremien	1,00	1,20	2,20	2,00	1,20	3,20	1,73	1,20	2,93
01111030	Zentrale Servicedienste	1,00	4,00	5,00	1,00	4,00	5,00	1,00	2,73	3,73
01111040	Personalangelegenheiten	3,00	2,80	5,80	3,00	2,80	5,80	2,00	2,59	4,59
01111060	Öffentlichkeitsarbeit	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01111070	Finanzmanagement	1,00	8,00	9,00	1,00	7,00	8,00	1,00	4,90	5,90
01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	0,00	3,36	3,36	0,00	3,36	3,36	0,00	2,67	2,67
01111100	Facility Management	0,00	19,42	19,42	0,00	16,42	16,42	0,00	15,41	15,41
01111110	Personalvertretung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
01111130	Frauenförderung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
01111150	Bereitstellung von EDV	0,00	6,00	6,00	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	3,00
01111170	Bauhof und Fuhrpark	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	30,58	30,58
01111180	Bauverwaltung	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	5,00	5,00
02121100	Standesamtliche Beurkundungen	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,88	0,88
02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	3,00	2,50	5,50	3,00	2,50	5,50	2,00	1,87	3,87
02122030	Maßnahmen d. Ordnungspolizei	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	3,50	3,50
02126000	Meldewesen	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	4,77	4,77
02122060	Brandschutz, Katastrophenschutz	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
04272000	Stadtbibliothek	0,00	5,02	5,02	0,00	5,02	5,02	0,00	5,02	5,02
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	0,00	1,00	1,00	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	1,50
05315100	Soziale Einrichtungen für Senioren	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05315500	Asylangelegenheiten	0,00	8,52	8,52	0,00	5,52	5,52	0,00	5,42	5,42
05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	0,00	3,52	3,52	0,00	3,52	3,52	0,00	2,00	2,00

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der am 30.06.2023 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt
06361200	Betreuung der Kindertagespflege	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00
06365000	Betreuung von Kindertagesstätten	0,00	120,37	120,37	0,00	120,37	120,37	0,00	101,56	101,56
08424000	Betrieb von Sportstätten	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
09511000	Räumliche Stadtplanung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,82	0,82
10521000	Bauordnung	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50
11537000	Abfallwirtschaft	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,53	0,53
11538000	Kanalisation	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00
12541000	Bewirtschaftung von öff. Verkehrsflächen	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	6,64	6,64
14561000	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,23	1,23
15571000	Wirtschaftsförderung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Insgesamt:	10,00	261,21	271,21	10,00	250,21	260,21	7,73	213,82	221,55
Nachrichtlich										
	a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
	b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	-	15,00	15,00	-	15,00	15,00	-	6,00	6,00
	c) Praktikantinnen und Praktikanten	-	10,00	10,00	-	10,00	10,00	-	2,85	2,85
	Insgesamt:	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	8,85	8,85

Übersichten

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1 000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	3.575	2.100	0	0	0
Summe	3.575	2.100	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	4.746	3.733	2.534	0	0

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2024
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	52.865	53.686	68.276*
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2 Land	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0
2.6 Kreditmarkt	52.865	53.686	68.276*
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
Summe	52.865	53.686	68.276*
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	10.462	9.901	9.339
Summe	10.462	9.901	9.339
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	0	0	0
4.2 Sonstige	0	0	0
Summe	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 Aus Krediten	0	0	0
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹	1.992	1.889	1.785
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²	0	0	0
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0

*Beim voraussichtlichen Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 ist die restliche Kreditaufnahme aus dem Jahr 2022 in Höhe von 6.966.711 € sowie die Kreditaufnahme aus dem Jahr 2023 in Höhe von 2.972.000 € enthalten. Im Finanzstatusbericht ist für die nachträgliche Aufnahme keine Eingabemöglichkeit vorhanden.

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.

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1 000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2024
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.773	6.222	2.526
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.018	3.334	3.394
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
1.5 Sonderposten aus Gebührenaussgleich Kanal und Abfall	2.106	1.559	422
Summe der Rücklagen	14.897	11.115	6.342
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hessischen Versorgungsrücklagengesetz vom 12. September 2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)	6.972	7.052	7.226
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	1.294	1.287	1.282
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	48	81	50
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	790	790	790
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2	2	2
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	4.332	6.316	5.885
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 Sonstige Rückstellungen	440	440	440
...			
Summe der Rückstellungen	13.878	15.968	15.675

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläuterun- gen
	2024 ¹ EUR	2023.. ² EUR	20.. EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO	0	0	0	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)	0	0	0	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)	0	0	0	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion	0	0	0	
2.1.1 Personalaufwendungen	0	0	0	
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	
Summe:	0	0	0	
2.2 Fraktion				
.				
.				
.				
	Jahresbeträge			
	2024 ¹ EUR	2023 ² EUR	2022 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen³				
3.1 Fraktion gesamt				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0	0	0	
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Rei- nigung, Beleuchtung)	5.410	7.500	4.811,86	
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0	0	0	
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeit- schriften, elektronische Kommunikation usw.	0	0	0	
Summe:	5.410	7.500	4.811,86	
Gesamumme:	5.410	7.500	4.811,86	

¹ Haushaltsjahr

² Vorjahr

³ Die Einzelpositionen sind erforderlichenfalls den örtlichen Gegebenheiten anzupassen.

Jahresabschluss 2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
Aktiva	*		
1	Anlagevermögen	124.630.834,02	113.726.743,18
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.797.244,83	5.333.548,89
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	182.500,32	173.247,59
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.614.744,51	5.160.301,30
1.2	Sachanlagen	115.455.714,53	106.010.678,45
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	21.404.060,01	21.365.876,77
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	44.144.917,67	11.967.950,89
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	44.052.753,51	36.843.045,97
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	406.658,74	339.886,54
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.877.584,98	2.460.203,38
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.569.739,62	33.033.714,90
1.3	Finanzanlagen	3.377.874,66	2.382.515,84
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	2.008.362,61	1.028.749,01
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	78.240,00	88.020,00
1.3.3	Beteiligungen	2,00	2,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	287.441,00	267.768,68
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.003.829,05	997.976,15
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	13.485.062,41	11.771.495,22
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.418.133,44	6.939.997,25
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.175.442,96	2.737.237,68
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	2.394.701,28	1.881.634,75
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	70.367,42	66.552,43
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	550.000,00	2.002.954,56
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	1.227.621,78	251.617,83
2.4	Flüssige Mittel	8.066.928,97	4.831.497,97
3	Rechnungsabgrenzungsposten	98.487,57	105.883,58
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>SUMME AKTIVA</u>	<u>138.214.384,00</u>	<u>125.604.121,98</u>

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
Passiva	*		
1	Eigenkapital	25.295.982,78	23.950.433,73
1.1	Netto-Position	12.505.141,02	12.505.141,02
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	12.790.841,76	11.445.292,71
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.773.353,57	8.625.332,88
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.017.488,19	2.819.959,83
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Umgliederung negatives Eigenkapital	0,00	0,00
2	Sonderposten	26.914.930,81	25.775.323,36
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge	24.808.908,20	23.054.833,43
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	12.589.740,33	11.423.727,39
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.349.903,65	1.372.299,65
2.1.3	Investitionsbeiträge	10.869.264,22	10.258.806,39
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.106.022,61	2.720.489,93
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetz	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	13.878.486,01	11.592.321,81
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.313.892,94	8.408.248,74
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	4.332.468,00	1.951.948,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	790.200,03	790.200,03
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2.015,04	2.015,04
3.5	Sonstige Rückstellungen	439.910,00	439.910,00
4	Verbindlichkeiten	70.528.378,78	62.741.815,52
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	52.875.814,23	45.542.176,92
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	52.875.814,23	45.542.176,92
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	202.827,99	16.527,40
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	631.188,32	777.141,14
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	49.065,18	35.467,72
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	51.331,41	45.596,17
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	16.718.151,65	16.324.906,17
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.596.605,62	1.544.227,56
	<u>SUMME PASSIVA</u>	<u>138.214.384,00</u>	<u>125.604.121,98</u>

Ergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2021	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	434.595,37	522.565,00	403.424,93	119.140,07
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.658.182,40	5.316.596,00	5.043.358,61	273.237,39
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	881.306,15	1.060.823,00	1.064.689,61	-3.866,61
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	24.762.433,91	27.323.600,00	27.946.493,39	-622.893,39
6	547	Erträge aus Transferleistungen	937.564,80	965.690,00	967.094,39	-1.404,39
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.726.520,42	15.099.367,00	14.884.952,16	214.414,84
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.396.623,07	2.153.853,00	2.261.733,80	-107.880,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	724.017,37	767.671,00	1.031.112,89	-263.441,89
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	48.521.243,49	53.210.165,00	53.602.859,78	-392.694,78
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.420.577,02	14.248.661,36	13.967.756,73	280.904,63
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	461.073,60	396.590,64	512.406,64	-115.816,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.171.545,06	10.191.782,44	8.428.609,36	1.763.173,08
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	595.404,81	3.101,00	255.413,47	-252.312,47
14	66	Abschreibungen	3.598.062,78	4.155.130,00	4.220.340,66	-65.210,66
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.571.493,18	4.744.205,39	4.307.370,11	436.835,28
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	18.057.934,85	18.850.238,21	20.501.847,32	-1.651.609,11
17	72	Transferaufwendungen	294,00	4.879,00	168,00	4.711,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.747,12	54.757,35	28.571,23	26.186,12
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	47.308.727,61	52.646.244,39	51.967.070,05	679.174,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	1.212.515,88	563.920,61	1.635.789,73	-1.071.869,12
21	56-57	Finanzerträge	79.773,22	66.555,00	85.336,86	-18.781,86
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	517.612,24	573.105,90	573.105,90	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-437.839,02	-506.550,90	-487.769,04	-18.781,86
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	48.601.016,71	53.276.720,00	53.688.196,64	-411.476,64
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	47.826.339,85	53.219.350,29	52.540.175,95	679.174,34
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	774.676,86	57.369,71	1.148.020,69	-1.090.650,98
27	59	Außerordentliche Erträge	3.677.725,14	2.142.567,00	1.367.884,28	774.682,72
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.280.146,10	1.717.366,71	1.170.355,92	547.010,79
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	2.397.579,04	425.200,29	197.528,36	227.671,93
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.172.255,90	482.570,00	1.345.549,05	-862.979,05
Nachrichtlich:						
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis 0,00						
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis 0,00						
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis 0,00						

Finanzrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortge-	Ergebnis	Vergleich
			des Vorjahres	schrriebener	des	fortgeschriebener
			2021	Ansatz des	Haushaltsjahres	Ansatz / Ergebnis des
1	2	3	4	Haushaltsjahres	2022	Haushaltsjahres
				2022		(Sp. 5. J. Sp. 6)
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	801.665,37	522.565,00	520.991,86	1.573,14
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.867.875,26	5.316.596,00	5.144.078,98	172.517,02
3	812	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.002.864,76	1.182.233,00	1.224.384,65	-42.151,65
4	814	Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	23.811.720,19	27.323.600,00	27.242.939,79	80.660,21
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	937.564,80	965.690,00	967.094,39	-1.404,39
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.312.774,70	15.160.009,00	14.948.417,21	211.591,79
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	62.518,43	82.805,00	90.644,08	-7.839,08
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	841.258,76	816.421,00	893.882,89	-77.461,89
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	47.638.242,27	51.369.919,00	51.032.433,85	337.485,15
10	830	Personalauszahlungen	13.439.632,03	14.216.514,36	13.940.918,04	275.596,32
11	831	Versorgungsauszahlungen	383.318,60	385.310,64	385.310,64	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.442.459,65	10.267.257,03	8.256.890,28	2.010.366,75
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	294,00	4.879,00	168,00	4.711,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	4.314.817,86	5.830.519,55	5.279.360,21	551.159,34
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.796.097,48	18.112.919,83	18.112.341,33	578,50
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	514.732,57	582.968,08	578.195,36	4.772,72
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	27.549,12	54.254,51	23.947,76	30.306,75
18		Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	43.918.901,31	49.454.623,00	46.577.131,62	2.877.491,38
19		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 9 J. Nr. 18)	3.719.340,96	1.915.296,00	4.455.302,23	-2.540.006,23
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	523.397,26	1.236.404,00	3.054.539,00	-1.818.135,00
		Davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.366.954,15	915.900,00	22.077,50	893.822,50
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	25.110,00	25.110,00	25.110,00	0,00
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.915.461,41	2.177.414,00	3.101.726,50	-924.312,50
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	145.366,39	408.757,68	214.808,06	193.949,62
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.082.911,96	19.364.959,66	10.208.779,09	9.156.180,57
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.231.135,85	5.820.676,13	2.085.776,94	3.734.899,19
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	139.833,47	51.359,86	40.855,22	10.504,64
28		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	15.599.247,67	25.645.753,33	12.550.219,31	13.095.534,02
29		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-13.683.786,26	-23.468.339,33	-9.448.492,81	-14.019.846,52
30		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-9.964.445,30	-21.553.043,33	-4.993.190,58	-16.559.852,75
31	826-827	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	13.048.362,00	7.998.892,00	11.032.180,41	-3.033.288,41
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	2.938.210,38	4.446.903,00	4.250.831,90	196.071,10
		Davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	2.420.091,40	2.853.227,00	2.657.156,49	196.070,51

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5. / Sp. 6)
			2021	2022	2022	
1	2	3	4	5	6	7
33		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	10.110.151,62	3.551.989,00	6.781.348,51	-3.229.359,51
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	145.706,32	-18.001.054,33	1.788.157,93	-19.789.212,26
35	8290000- 8299997, 82999981- 82999990	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	42.074.887,59	0,00	18.637.476,17	-18.637.476,17
36	8490000- 8499997, 84999981- 84999990	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	40.394.657,67	0,00	17.190.203,10	-17.190.203,10
37		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksame Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	1.680.229,92	0,00	1.447.273,07	-1.447.273,07
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.005.561,73	4.831.497,00	4.831.497,97	-0,97
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.825.936,24	-18.001.054,33	3.235.431,00	-21.236.485,33
40		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	4.831.497,97	-13.169.557,33	8.066.928,97	-21.236.486,30

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe der Stadt Bruchköbel

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes



Wirtschaftliche Betriebe
der Stadt Bruchköbel



Wirtschaftliche Betriebe
Schwimmbad – Campingplatz

Wirtschaftsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

Tabellenverzeichnis	ii
Vorwort	iii
1 Feststellungsvermerk	1
2 Allgemeine Erläuterungen	2
2.1 Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung	2
2.2 Vertretung des Eigenbetriebes	2
2.3 Zusammensetzung der Betriebskommission	2
3 Ergebnishaushalte	3
3.1 Ergebnishaushalt Schwimmbad Übersicht 2022 - 2027	3
3.2 Ergebnishaushalt Campingplatz Übersicht 2022 - 2027	4
3.3 Ergebnishaushalt Verwaltung Übersicht 2022 - 2027	5
4 Teilproduktpläne 2024	6
4.1 Teilproduktplan Schwimmbad 2024	6
4.2 Teilproduktplan Campingplatz 2024	7
4.3 Teilproduktplan Verwaltung 2024	8
5 Übersicht der Erfolgspläne 2021 – 2024	9
6 Erfolgsübersicht 2024	10
7 Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2024	11
8 Finanzplan	12
8.1 nach § 19 Abs. 1 EigBGes	12
8.2 nach § 19 Abs. 2 EigBGes	13
9 Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024	14
9.1 Planansätze Vermögensplan 2023 - 2027	14
9.2 Deckungsmittel	15
9.3 Gewinn- und Verlustrechnung 2024	16
10 Liquiditätsplanung 2024	17

Tabellenverzeichnis

Tab. 1: Vertretung des Eigenbetriebes	2
Tab. 2: Zusammensetzung der Betriebskommission	2

Vorwort

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf den nachfolgenden Seiten erhalten Sie den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel – Campingplatz und Schwimmbad“.

Gemäß dem § 15 Abs. 1 Eigenbetriebesgesetz ist ein Wirtschaftsplan vor Beginn des Wirtschaftsjahres zu erstellen. Wesentliche Inhalte sind der Erfolgsplan, der Vermögensplan und die Stellenübersicht.

Es erfolgte eine Umstellung der Finanzsoftware von Diamant auf H&H. Zur Kontenzuordnung wird der Verwaltungskontenrahmen verwendet. Hierdurch stellt sich der Wirtschaftsplan analog dem Haushaltsplan der Stadtverwaltung dar.

Für die Geschäftsbereiche des Eigenbetriebes wurden verschiedene Entwicklungspotenziale erarbeitet und in den vergangenen Wirtschaftsplan eingebracht. Die Kommunalaufsicht genehmigt den Wirtschaftsplangenehmigung unter dem Vorbehalt der Einzelkreditgenehmigung. Zeitgleich wurde die Ablehnung weiterer Kredite mitgeteilt, wenn es zu einer Nettoneuverschuldung komme. Somit lassen sich größere Investitionen, die sich nicht aus Abschreibungen finanzieren, zum aktuellen Zeitpunkt nicht tätigen.

Campingplatz Bärensee

Derzeit steht der Campingplatz zur Disposition. Ein erstelltes Verkehrswertgutachten zeigt die aktuellen Risiken des Campingplatzes auf. Dabei stellt die ungesicherte bau(planungs-)rechtliche Lage der Campinganlage eine Herausforderung dar. Derzeit stehen die Verwaltung, politische Mandatsträger und Interessenvertretungen und Pächtergemeinschaften im Austausch über die weitere Entwicklung des Campingplatzes.

Schwimmbad Bruchköbel

Das Schwimmbad Bruchköbel ist weiterhin eine gefragte Erholungs- und Sporteinrichtung unserer Stadt. Mittlerweile führen elf Schulen Ihren Schulschwimmunterricht im Hallen- und Freibad Bruchköbel durch. Verschiedene Vereine und Interessensgruppen nutzen das Bad zu Vereinszwecken und zur Förderung der Gesundheit.

Angedachte Modernisierungen wurden wegen der dringlichen Arbeiten zur Sicherung des Schwimmbadbetriebes ausgesetzt.

Mit freundlichen Grüßen

Sylvia Braun

Bürgermeisterin

Oliver Blum

Erster Stadtrat

Daniel Weber

Betriebsleiter

1 Feststellungsvermerk

**Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wirtschaftliche Betriebe
für das Wirtschaftsjahr 2024**

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I, S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) in Verbindung mit § 15 des Eigenbetriebsgesetzes vom 09.06.1989 (GVBl. I, S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121), hat die Stadtverordnetenversammlung am 28.02.2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1 Erträge/ Aufwendungen

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird festgesetzt:

Planart	Erträge	Aufwendungen	Differenz
Erfolgsplan	2.639.841,00	3.770.449,00	-1.131.608,00
Vermögensplan	112.507	84.870,00	43.637

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 0,00 Euro festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen für das Wirtschaftsjahr 2024 werden nicht festgesetzt.

§ 4 Liquiditätskredit

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, der im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0,00 festgesetzt.

§ 5 Stellenübersicht

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am _____ mit dem Wirtschaftsplan 2024 beschlossene Stellenübersicht.

Der Magistrat der Stadt Bruchköbel

Bruchköbel, _____

Sylvia Braun

Bürgermeisterin

2 Allgemeine Erläuterungen

2.1 Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung

Die Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel werden als kommunaler Eigenbetrieb im Sinne des § 127 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetz Hessen (EigBGes) in der Fassung vom 09. Juni 1989, zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) und der Eigenbetriebssatzung vom 12. Juni 2004, zuletzt geändert durch die Änderungssatzung vom 27. Juni 2006, geführt.

Die Aufgaben des Eigenbetriebes umfassen die Führung des Campingplatzes Bärensee und des Hallen- und Freibades Bruchköbel. Der Campingplatz Bärensee war bis zum Jahre 1975 verpachtet (Vermögensverwaltung). Seit 1976 wird der Campingplatz von der Stadt Bruchköbel in eigener Regie geführt und bildet zusammen mit dem städtischen Hallen und Freibad einen selbständigen Betrieb.

2.2 Vertretung des Eigenbetriebes

Vertreter	Bezeichnung gem. EigBetrSatzung
Zuständiger Dezernent/ -in	Erster Betriebsleiter
Leiter Abteilung VI	Betriebsleiter

Tab. 1: Vertretung des Eigenbetriebes

In § 8 Abs. 2 der Eigenbetriebssatzung vom 12.06.2004 ist festgelegt, dass die Betriebsleiter nur in wichtigen Angelegenheiten der laufenden Betriebsführung den Eigenbetrieb gemeinschaftlich vertreten.

2.3 Zusammensetzung der Betriebskommission

Vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufenen Betriebskommission:

Anzahl	Gremium
7	Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung
1	Bürgermeisterin als Vorsitzende oder ein von ihr zu bestimmendes Mitglied des Magistrates
2	Magistrat
2	Personalrates
5	wirtschaftlich/ technisch besonders erfahrene Personen

Tab. 2: Zusammensetzung der Betriebskommission

3 Ergebnishaushalte

In die Ergebnishaushalte des Campingplatzes und des Schwimmbades sind die Kosten der Verwaltung einzubringen. Die Entwicklung der Verwaltungskosten wird in Kapitel 3.3 Ergebnishaushalt Verwaltung Übersicht 2022 - 2027 dargestellt. Die Verrechnung erfolgt in der Aufteilung 3:1 für den Campingplatz und das Schwimmbad. Eine Aufteilung für das Jahr 2024 lässt sich der Erfolgsübersicht 2024 unter Nr. 6 des Wirtschaftsplanes entnehmen.

3.1 Ergebnishaushalt Schwimmbad Übersicht 2022 - 2027

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.885,67	145.450	245.405	245.405	245.405	245.405
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	6.077,18	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	244,16	550	150	150	150	150
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	113.207,01	146.000	245.555	245.555	245.555	245.555
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	335.638,75	497.606	538.014	554.153	554.153	570.778
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	462.917,60	397.425	457.975	450.575	458.675	461.275
14	66	Abschreibungen	0,00	78.234	50.027	48.319	48.319	48.319
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.125,00	5.125	5.125	5.125	5.125	5.125
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.841,02	16.500	11.000	11.000	11.000	11.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	819.522,37	994.890	1.062.141	1.069.172	1.077.272	1.096.497
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	-706.315,36	-848.890	-816.586	-823.617	-831.717	-850.942
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	8.300	0	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	-8.300	0	0	0	0
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	113.207,01	146.000	245.555	245.555	245.555	245.555
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	819.522,37	1.003.190	1.062.141	1.069.172	1.077.272	1.096.497
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-706.315,36	-857.190	-816.586	-823.617	-831.717	-850.942
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	0,00	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-706.315,36	-857.190	-816.586	-823.617	-831.717	-850.942

3.2 Ergebnishaushalt Campingplatz Übersicht 2022 - 2027

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.909.137,36	1.581.126	2.392.786	2.392.786	2.392.786	2.382.786
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.400,00	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	36.048,07	43.300	1.500	1.500	1.500	1.500
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.947.585,43	1.624.426	2.394.286	2.394.286	2.394.286	2.384.286
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	315.242,47	373.292	407.939	419.558	419.558	432.144
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.123,95	1.324.800	1.916.600	1.629.500	1.635.800	1.640.100
14	66	Abschreibungen	1,11	67.536	58.897	58.897	58.897	58.897
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.983,00	15.375	15.975	15.975	15.975	15.975
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.849,03	35.054	12.300	12.300	12.300	12.300
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.553.199,56	1.816.057	2.411.711	2.136.230	2.142.530	2.159.416
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	394.385,87	-191.631	-17.425	258.056	251.756	224.870
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	35.660	0	0	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	-35.660	0	0	0	0
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	1.947.585,43	1.624.426	2.394.286	2.394.286	2.394.286	2.384.286
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.553.199,56	1.851.717	2.411.711	2.136.230	2.142.530	2.159.416
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	394.385,87	-227.291	-17.425	258.056	251.756	224.870
27	59	Außerordentliche Erträge	188,94	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	188,94	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	394.574,81	-227.291	-17.425	258.056	251.756	224.870

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis

3.3 Ergebnishaushalt Verwaltung Übersicht 2022 - 2027

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	900,00	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.379.438,43	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.380.338,43	0	0	0	0	0
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	195.243,94	236.311	251.644	251.644	259.192	259.192
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.342,45	25.310	38.920	38.620	38.820	38.820
14	66	Abschreibungen	0,00	2.898	3.583	3.583	3.583	3.583
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.102,77	2.271	2.300	2.300	2.300	2.300
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	116	150	150	150	150
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	242.689,16	266.906	296.597	296.297	304.045	304.045
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr. 19)	1.137.649,27	-266.906	-296.597	-296.297	-304.045	-304.045
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.600,02	11.500	1.000	1.000	1.000	1.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-1.600,02	-11.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	1.380.338,43	0	0	0	0	0
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	244.289,18	278.406	297.597	297.297	305.045	305.045
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	1.136.049,25	-278.406	-297.597	-297.297	-305.045	-305.045
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. 28)	0,00	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.136.049,25	-278.406	-297.597	-297.297	-305.045	-305.045

4 Teilproduktpläne 2024

4.1 Teilproduktplan Schwimmbad 2024

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	245.405	145.450	106.885,67
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	6.077,18
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	150	550	244,16
10		Summe der ordentlichen Erträge	245.555	146.000	113.207,01
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	538.014	497.606	335.638,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	457.975	397.425	462.917,60
14	66	Abschreibungen	50.027	78.234	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.125	5.125	5.125,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.000	16.500	15.841,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.062.141	994.890	819.522,37
20		Verwaltungsergebnis	-816.586	-848.890	-706.315,36
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	8.300	0,00
23		Finanzergebnis	0	-8.300	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-816.586	-857.190	-706.315,36
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-816.586	-857.190	-706.315,36
29	94000000- 95000000, 99999991, 99999994- 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000- 97000000, 99999992- 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-816.586	-857.190	-706.315,36

Anstieg der Erlöse durch Pauschalansatz des Schulschwimmens i.H.v. 100.000 EUR.

4.2 Teilproduktplan Campingplatz 2024

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.392.786	1.581.126	1.909.137,36
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.400,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	43.300	36.048,07
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.394.286	1.624.426	1.947.585,43
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	407.939	373.292	315.242,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.916.600	1.324.800	1.186.123,95
14	66	Abschreibungen	58.897	67.536	1,11
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	15.975	15.375	15.983,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.300	35.054	35.849,03
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.411.711	1.816.057	1.553.199,56
20		Verwaltungsergebnis	-17.425	-191.631	394.385,87
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	35.660	0,00
23		Finanzergebnis	0	-35.660	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	-17.425	-227.291	394.385,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	188,94
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	188,94
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-17.425	-227.291	394.574,81
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.425	-227.291	394.574,81

20000000 61610230 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen

Instandhaltungsarbeiten des geschotterten Parkplatzes vor dem Campinggelände 240.000 EUR
Baumfällungen zur Herstellung der Verkehrssicherheit auf dem Campinggelände 70.000 EUR
sonstige, notwendige Instandhaltungen für Betriebssicherheit 56.000 EUR

20000000 67710210 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten - Campingplatz

Aufwand für Rechtsberatung und -vertretung 120.000 EUR.
Kosten für Gerichtsverfahren 65.500 EUR
Sachverständige für Gewässergutachten, Monitorings

4.3 Teilproduktplan Verwaltung 2024

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	900,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	1.379.438,43
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	1.380.338,43
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	251.644	236.311	195.243,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.920	25.310	45.342,45
14	66	Abschreibungen	3.583	2.898	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.300	2.271	2.102,77
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	116	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	296.597	266.906	242.689,16
20		Verwaltungsergebnis	-296.597	-266.906	1.137.649,27
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	11.500	1.600,02
23		Finanzergebnis	-1.000	-11.500	-1.600,02
24		Ordentliches Ergebnis	-297.597	-278.406	1.136.049,25
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-297.597	-278.406	1.136.049,25
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-297.597	-278.406	1.136.049,25

5 Übersicht der Erfolgspläne 2021 – 2024

Wirtschaftsplan 2024					
Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024					
lfd.	Art der Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2024 EURO	Planansatz 2023 EURO	Planansatz 2022 EURO	Planansatz 2021 EURO
1	Umsatzerlöse	2.638.191,00	1.717.700,00	1.925.612,08	1.648.400,00
2	sonstige betriebliche Erträge	1.650,00	52.726,40	22.209,44	12.350,00
		2.639.841,00	1.770.426,40	1.947.821,52	1.660.750,00
	<u>Materialaufwand</u>				
3	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bez. Waren	938.100,00	909.800,00	553.359,66	925.000,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.017.650,00	591.310,00	754.907,00	350.000,00
		684.091,00	269.316,40	639.554,86	385.750,00
4	<u>Personalaufwand</u>				
	a) Löhne und Gehälter	929.450,00	861.500,00	699.000,00	708.500,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung	268.147,00	245.709,00	197.818,00	200.536,00
		-513.506,00	-837.892,60	-257.263,14	909.036,00
5	<u>Abschreibungen</u>				
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	112.507,00	148.668,03	135.000,00	130.000,00
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	457.745,00	246.425,00	286.554,71	220.900,00
7	Zinsen	1.000,00	55.460,00	14.460,00	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.084.758,00	-1.288.445,63	-693.277,85	-885.186,00
8	außerordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00	150,00
9	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	24.453,64	72.400,00	72.400,00
10	sonstige Steuern (Grundsteuer und Kfz. Steuer)	46.850,00	49.987,00	18.062,90	12.835,00
11	Jahresverlust	-1.131.608,00	-1.362.886,27	-783.740,75	-970.271,00
	<u>Nachrichtlich</u>				
	Behandlung des Jahresverlustes ist auf neue Rechnung vorzutragen		1.131.608,00	EUR	EUR

6 Erfolgsübersicht 2024

Erfolgsübersicht		der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel im Wirtschaftsjahr 2024 (01.01. bis 31.12.)			
Aufwandsarten nach Bereichen	Gesamt	Verwaltung	CPL	SW	
Aufwandsart	Euro	Euro	Euro	Euro	
1. Energiekosten	854.250,00	1.000,00	662.500,00	190.750,00	
2. Materialaufwand	83.850,00	2.400,00	50.300,00	31.150,00	
3. Fremdleistungen	1.017.650,00	4.800,00	810.000,00	202.850,00	
4. Löhne und Gehälter	929.450,00	195.300,00	316.600,00	417.550,00	
5. Soziale Abgaben	195.185,00	41.013,00	66.486,00	87.686,00	
6. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	72.962,00	15.331,00	24.853,00	32.778,00	
7. Ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen	112.507,00	3.583,00	58.897,00	50.027,00	
8. Gebühren	284.375,00	25.250,00	237.000,00	22.125,00	
9. Kosten und Aufwendungen	153.970,00	4.570,00	145.200,00	4.200,00	
10. Versicherungen und Beiträge	19.400,00	900,00	11.600,00	6.900,00	
11. Steuern und Zuweisungen	46.850,00	2.450,00	28.275,00	16.125,00	
12. Zinsen	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	
9. Summe 1 - 8	3.771.449,00	297.597,00	2.411.711,00	1.062.141,00	
10. Umlagen und Leistungs - ausgleich Verwaltung					
a.) Zurechnung (+)	0,00	0,00	223.197,75	74.399,25	
b.) Abgabe (-)	0,00	297.597,00	0,00	0,00	
11. Aufwendungen	3.771.449,00	0,00	2.634.908,75	1.136.540,25	
12. Betriebserträge	2.639.841,00	0,00	2.394.286,00	245.555,00	
13. Betriebsergebnis (+Überschuss / - Fehlbetrag)	-1.131.608,00	0,00	-240.622,75	-890.985,25	

Erläuterung um Umlageverfahren

Lfd. Nr. 2-12 der allgemeinen Verwaltung werden nach dem Verwaltungsaufwand anteilig im Verhältnis Campingplatz / Schwimmbad 3:1 für das Jahr 2024 umgelegt.

7 Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruckköbel

Stellenübersicht 2024

Teil B - Beschäftigte

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich								Beschäftigte zusammen 2024	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2023	Zahl der am 30.06.2023 tats. bes. Stellen	Bemerkung
		12	9 b	9 a	8	6	5	3				
1	Allgemeine Verwaltung	1,00	1,00	1,00					3,00	3,00	2,62	
2	Campingplatz			0,52	1,00	1,00	4,00		6,52	6,52	6,29	Stelle hat Kw-Vermerk
3	Schwimmbad				1,00	4,00		4,00	9,00	9,00	6,25	
	Stellenübersicht 2024	1,00	1,00	1,52	2,00	5,00	4,00	4,00	18,52			
	Stellenübersicht 2023	1,00	1,00	1,52	2,00	5,00	4,00	4,00		18,52		
	Zahl der am 30.06.2023 tats. besetzten Stellen	1,00	1,00	1,14	2,00	4,00	3,77	2,25			15,16	

Stellenübersicht 2024

Teil D - Zusammenstellung

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023			Zahl der am 30.06.2023 tats. besetzten Stellen		
		Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.
1	Allgemeine Verwaltung	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,62	2,62
2	Campingplatz	0,00	6,52	6,52	0,00	6,52	6,52	0,00	6,29	6,29
3	Schwimmbad	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	6,25	6,25
	Insgesamt:	0,00	18,52	18,52	0,00	18,52	18,52	0,00	15,16	15,16
	Nachrichtlich:									
	Auszubildende	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	0,00	0,00
	Insgesamt:	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

8 Finanzplan

8.1 nach § 19 Abs. 1 EigBGes

Wirtschaftliche Betriebe
Der Stadt Bruchköbel

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

**A Übersicht über die Abwicklung der Ausgaben
und der Deckungsmittel des Vermögensplan (§ 19 Nr. 1 EigBGes)**

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
01	Zuführung zum Stammkapital 2)	0	0	0	0	0
02	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
03	Zuführung zu langfristigen Rück- stellung abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
04	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
05	Abschreibung und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	148.668	112.507	110.799	110.799	110.799
06	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
07	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahme aus Pos. IV der Passivseite Empfangene Ertragszuschüsse 2)	0	0	0	0	0
08	Rückflüsse aus gewährten Darlehn	0	0	0	0	0
09	Kredite					
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	894.202	0	0	0	0
10	Deckungsmittel insgesamt	<u>1.042.870</u>	<u>112.507</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Wert 3)					
	a) Campingplatz	816.000	15.000	0	0	0
	b) Schwimmbad	165.000	41.000	100.799	0	0
	c) Verwaltung	19.000	3.000	0	0	0
2	Finanzanlage	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	42.870	9.870	9.870	9.870	9.870
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
5	Wertberichtigung	0	0	0	0	0
6	Zuführung zum Erfolgsplan (VHH)	0	43.637	130	100.929	100.929
7	Ausgaben insgesamt	<u>1.042.870</u>	<u>112.507</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>	<u>110.799</u>

- 1) Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr
- 2) Wenn die Entnahme überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen
- 3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

8.2 nach § 19 Abs. 2 EigBGes

Wirtschaftliche Betriebe
Der Stadt Bruchköbel

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

**B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben,
die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde
auswirken kann (§ 19 Nr. 2 EigenBGes.)**

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalsaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	1.362.887	1.131.608	862.858	885.006	931.117
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
Ausgaben						
1	Gewinnabführung	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	9.870	9.870	9.870	9.870	9.870

9 Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

9.1 Planansätze Vermögensplan 2023 - 2027

VERMOGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2024**Finanzbedarf**

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2023 EURO	Planansatz 2024 EURO	Planansatz 2025 EURO	Planansatz 2026 EURO	Planansatz 2027 EURO
01	Schuldentilgung bei Fremden Geldgebern	33.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
02	Schuldentilgung bei der Gemeinde	9.870 €	9.870 €	9.870 €	9.870 €	9.870 €
03	Bauliches Anlagevermögen					
	a) Campingplatz					
	Parkplatz	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Durchgangsplätze	226.000 €	0 €			
	Station Wasserrettung	115.000 €	0 €			
	Niederlegung SB-Laden	25.000 €	0 €			
	Kanal-, Wasser-, Strom- und Wegebau	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Spielplatzmodernisierung	30.000 €	0 €			
	Ufersicherung		0 €	0 €		
	2. Trafostation		0 €			
	Schwimminsel	14.000 €	0 €			
	Müllannahmestelle	35.000 €	0 €			
	b) Schwimmbad					
	Energetische Sanierung 2. Abschnitt		0 €	0 €		
	Abriss Rutschbahn	30.000 €				
	Neubau Rutschbahn	45.000 €				
	Barrierefreiheit			0 €		
	1m Sprunganlage		25.000 €			
	Folie Freibadbecken		0 €	110.000 €		
	c) Verwaltung					
	Verwaltungsgebäude	13.000 €	0 €	0 €		
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
04	Bewegliches Anlagevermögen					
	a) Campingplatz					
	Rasenaufsmäher	75.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	E-Lastenräder	6.000 €	0 €			
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	20.000 €	5.000 €	1.000 €	3.000 €	3.000 €
	Sachanlagen	15.000 €	5.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung (GWG)	5.000 €	5.000 €	5.100 €	5.100 €	5.100 €
	b) Schwimmbad					
	Staubsauger	-,-	16.000 €	-,-	-,-	-,-
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	20.000 €	5.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
	Sachanlagen	15.000 €	5.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung (GWG)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	Trainingsfahrräder	25.000 €				
	Startblöcke Hallenbad	25.000 €				
	c) Verwaltung					
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
	Sachanlagen	0 €	-,-	-,-	-,-	-,-
		1.042.870,00	84.870,00	184.970,00	76.970,00	76.970,00

9.2 Deckungsmittel

Deckungsmittel

Lfd. Art des Bedarfs	Planansatz 2023 EURO in EUR	Planansatz 2024 EURO in EUR	Planansatz 2025 EURO in EUR	Planansatz 2026 EURO in EUR	Planansatz 2027 EURO in EUR
1 Abschreibung	148.668	112.507	110.799	110.799	110.799
2 Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
3 Darlehen von Fremden	894.202	0	0	0	0
4 Darlehen von Gemeinde (KO-Finanzierung)	0	0	0	0	0
	1.042.870	112.507	110.799	110.799	110.799

9.3 Gewinn- und Verlustrechnung 2024

Formblatt 2
Gewinn- und Verlustrechnung

1	Umsatzerlöse		2.638.191 €	
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen Erzeugnissen		0 €	
3	andere aktivierte Eigenleistungen		0 €	
4	sonstige betriebliche Erträge	1.650 €		2.639.841 €
5	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bez. Waren	938.100 €		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.017.650 €	1.955.750 €	
6	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	929.450 €		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung	268.147 €	1.197.597 €	
7	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	112.507 €		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0 €	112.507 €	
8	sonstige betrieblichen Aufwendungen davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	457.745 €	457.745 €	3.723.599 €
9	Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundene Unternehmen		0 €	
10	Erträge aus andere Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verb. Unternehmen		0 €	
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundene Unternehmen		0 €	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0 €	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen		1.000 €	1.000 €
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-1.084.758 €
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17	außerordentliche Erträge		0 €	0 €
18	außerordentliche Aufwendungen			
19	außerordentliches Ergebnis			
20	Steuern aus Einkommen und vom Ertrag		0 €	
21	sonstige Steuern		46.850 €	46.850 €
22	Jahresgewinn/ Jahresverlust			-1.131.608 €

Nachrichtlich Verwendung des Jahresgewinns oder	Behandlung des Jahresverlustes
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
b) zur Einstellung in Rücklagen	b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen 1.131.608 €
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen	

10 Liquiditätsplanung 2024

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit						
Liquiditätsplanung für das Wirtschaftsjahr 2024						
Monate	Einzahlungen		Einzahlungen gesamt	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
	einmalig	aus Dauerpacht				
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	700.000,00 €					
Januar	4.371,00	0,00	4.371,00	174.000,00	-169.629,00	530.371,00
Februar	4.002,00	150.000,00	154.002,00	239.000,00	-84.998,00	445.373,00
März	1.917,00	1.353.648,00	1.355.565,00	798.000,00	557.565,00	1.002.938,00
April	13.272,00	338.412,00	351.684,00	42.000,00	309.684,00	1.312.622,00
Mai	142.976,00	10.000,00	152.976,00	48.000,00	104.976,00	1.417.598,00
Juni	46.448,00	14.000,00	60.448,00	512.000,00	-451.552,00	966.046,00
Juli	1.189.113,00	253.809,00	1.442.922,00	245.272,00	1.197.650,00	2.163.696,00
August	62.208,00	10.000,00	72.208,00	270.000,00	-197.792,00	1.965.904,00
September	26.317,00	84.603,00	110.920,00	280.000,00	-169.080,00	1.796.824,00
Oktober	31.672,00	10.000,00	41.672,00	148.000,00	-106.328,00	1.690.496,00
November	6.760,00	6.000,00	12.760,00	263.000,00	-250.240,00	1.440.256,00
Dezember	5.760,00	4.961,00	10.721,00	380.000,00	-369.279,00	1.070.977,00
Summe	1.534.816,00	2.235.433,00	3.770.249,00	3.399.272,00	370.977,00	

Liquiditätsplanung für das Wirtschaftsjahr 2024 Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf:

März: 798.000 Euro

Höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf:

0,00 Euro

Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2021

**Wirtschaftliche Betriebe der
Stadt Bruchköbel**

ANLAGEN

Anlage	I Bilanz zum 31. Dezember 2021
Anlage	II Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 gesamt
Anlage	III Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 Campingplatz
Anlage	IV Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 Schwimmbad
Anlage	V Anhang für das Geschäftsjahr 2021
Anlage	VI Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021
Anlage	VII Allgemeine Auftragsbedingungen

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite	31.12.2021		31.12.2020	Passivseite	31.12.2021		31.12.2020
	EUR	EUR	T€		EUR	EUR	T€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
Sachanlagen				I. Stammkapital		810.000,00	810
1. Grundstücke und Bauten	1.530.663,07		1.693	II. Rücklagen			
2. Technische Anlagen und Maschinen	314.670,00		263	Allgemeine Rücklagen		836.306,85	836
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.780,00		80	Andere Gewinnrücklage		52.636,85	53
4. Anlagen im Bau	664.328,36		68	III. Verlust			
		2.597.441,43	2.104	Verlust des Vorjahres	878.800,16		
				Ausgleich durch die Stadt	-878.800,16		
				Jahresverlust	772.925,76		
				Zuschuss 2021	-808.646,00		
						35.720,24	-123
B. Umlaufvermögen						1.734.663,94	1.576
I. Vorräte				B. Rückstellungen			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	45.295,09		12	Sonstige Rückstellungen		40.499,58	50
2. Waren	0,00	45.295,09	0				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (im Vorjahr: EUR 0,00)	416.063,95		386	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (im Vorjahr: EUR 0,00)	0,00		0
2. Forderungen an die Stadt, davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (im Vorjahr: EUR 0,00)	0,00		0	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 204.831,58 (im Vorjahr: EUR 179.706,40)	204.831,58		180
3. Sonstige Vermögensgegenstände	153.819,97		165	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 155.973,77 (im Vorjahr: EUR 342.744,91)	155.973,77		343
		569.883,92		4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.075.007,28 (im Vorjahr: EUR 518.564,51) davon mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr EUR 0,00 (im Vorjahr: EUR 0,00)	1.075.007,28		518
		615.179,01	563	5. Sonstige Verbindlichkeiten, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.120,00 (im Vorjahr: EUR 3.390,98) davon aus Steuern EUR 0,00 (im Vorjahr: EUR 0,00)	3.120,00		3
III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.200,00	2			1.438.932,63	1.044
C. Rechnungsabgrenzungsposten		275,71	1			3.214.096,15	2.670
		3.214.096,15	2.670				

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 (gesamt)

	2021		2020
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>T€</u>
1. Umsatzerlöse		1.870.400,10	1.673
2. Sonstige betriebliche Erträge		34.212,35	41
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.433.567,92		1.374
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		27
		1.433.567,92	
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	579.712,36		575
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 44.838,90, im Vorjahr: EUR 51.159,18)	180.002,98		173
		759.715,34	
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		129.491,42	130
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		332.230,77	295
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-750.393,00	-860
9. Steuern		22.532,76	18
10. Jahresverlust		-772.925,76	-878

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresverlust

Nach Verrechnung mit dem erhaltenen Zuschuss für 2021 in Höhe von € 808.646,00 besteht ein Überhang von € 35.720,24 gegenüber der Stadt.

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 Campingplatz

	2021		2020
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>T€</u>
1. Umsatzerlöse		1.816.128,52	1.619
2. Sonstige betriebliche Erträge		34.212,34	41
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.073.583,22		959
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		0
		1.073.583,22	
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	347.149,64		317
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 24.369,72, im Vorjahr: EUR 26.544,40)	95.647,32		88
		442.796,96	
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		70.270,79	69
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		258.405,30	243
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		5.284,59	-16
9. Steuern		12.643,73	8
10. Jahresfehlbetrag		-7.359,13	-24

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 Schwimmbad

	2021		2020
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>T€</u>
1. Umsatzerlöse		54.271,58	54
2. Sonstige betriebliche Erträge		0,01	0
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	359.984,70		415
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		27
		359.984,70	
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	232.562,72		258
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 20.469,18, im Vorjahr: EUR 24.614,78)	84.355,66		84
		316.918,38	
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		59.220,63	61
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		73.825,48	53
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-755.677,60	-844
9. Steuern		9.889,03	10
10. Jahresfehlbetrag		-765.566,63	-854

Anhang zum Wirtschaftsjahr 2021
der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel haben ihren Sitz in Bruchköbel.

Die Gesellschaft weist am Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft nach § 267 Abs. 1 HGB auf.

1.1. Gliederung des Jahresabschluss

Für den Jahresabschluss der „Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel“ finden die Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches Anwendung.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gliederungsschema der Verordnung zur Bestimmung der Formblätter für den Jahresabschluss der Eigenbetriebe vom 09. Juni 1989 aufgestellt.

1.2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Nach § 253 Abs. 2 HGB wurden die notwendigen Abschreibungen vorgenommen. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zugrunde. Diese wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung angesetzt.

Der Betrieb schreibt nach der linearen Methode ab.

Geringwertige Wirtschaftsgüter im Sinne des § 6 Abs. 2 EStG werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

Geringwertige Wirtschaftsgüter im Sinne des § 6 Abs. 2a EStG wurden in den Sammelposten eingestellt und auf 5 Jahre verteilt.

Vorräte

Das Vorratsvermögen wurde zu den Anschaffungskosten unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert angesetzt. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde dem allgemeinen Ausfallrisiko durch eine Pauschalwertberichtigung Rechnung getragen.

Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden mit den nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Betrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihren Rückzahlungs- bzw. Erfüllungsbeträgen angesetzt.

2. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten

2.1. Posten der Bilanz

a) Anlagevermögen

Die Aufgliederung und Entwicklung der in der Bilanz zusammengestellten Anlageposten mit ihren historischen Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen ist in dem beigefügten Anlagespiegel dargestellt.

b) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände haben Restlaufzeiten von unter einem Jahr.

c) Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten die nicht genommenen Resturlaubstage der Arbeitnehmer mit T€21, die Abschluss- und Prüfungskosten mit T€15, die Kosten der internen Abschlusserstellung mit ca. T€2 sowie eine Archivkostenrückstellung mit T€2.

d) Verbindlichkeiten

Die in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten sind im folgenden Verbindlichkeitspiegel dargestellt:

<u>Bezeichnung</u>	<u>Gesamt</u> <u>EUR</u>	<u>Bis zu</u> <u>1 Jahr</u> <u>EUR</u>	<u>1 - 5</u> <u>Jahre</u> <u>EUR</u>	<u>Über</u> <u>5 Jahre</u> <u>EUR</u>
Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	0	0	0	0
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	205.000	205.000	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	156.000	156.000	0	0
Verbindlichkeiten gegen- über der Stadt	1.075.000	1.075.000	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	3.000	3.000	0	0
	<u>1.439.000</u>	<u>1.439.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Für das Wirtschaftsjahr 2022 sind Investitionen von insgesamt T€ 103 genehmigt worden, davon für bauliches Anlagevermögen T€ 1 und für das bewegliche Anlagevermögen T€ 102.

2.2. Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

a) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse verteilen sich auf die einzelnen Geschäftsbereiche wie folgt:

	<u>2021</u> <u>T€</u>	<u>2020</u> <u>T€</u>
Umsatzerlöse Campingplatz	1.816	1.619
Umsatzerlöse Schwimmbad	<u>54</u>	<u>54</u>
Gesamtsumme	<u>1.870</u>	<u>1.673</u>

b) Personalkosten / Mitarbeiter

Der Betrieb beschäftigt im Jahresdurchschnitt 15 Mitarbeiter. Davon waren 4 Lohnempfänger und 11 Gehaltsempfänger. Bei den Aufwendungen für Altersversorgung handelt es sich um ZVK-Beiträge, hierzu sind gemäß Artikel 28. Abs. 2 EGHGB folgende ergänzende Angaben zu machen:

Der Anspruch auf ZVK-Rente besteht bei Berufsunfähigkeit (gemindert), bei der Erwerbsunfähigkeit und bei der Altersrente. Zuständig ist die ZVK Wiesbaden. Der Umlagesatz betrug 2021 7,85%. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne- und Gehälter betrug im Wirtschaftsjahr 2021 €587.138,41.

3. Sonstige Angaben

3.1. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust wird durch die Stadt ausgeglichen.

3.2. Zusammensetzung der Betriebskommission zum 31. Dezember 2021**Vom Magistrat:**

Sylvia Braun, Bruchköbel	Bürgermeisterin
Norbert Viehmann, Bruchköbel	Rentner
Jürgen Schäfer, Bruchköbel	Rentner

Aus der Stadtverordnetenversammlung:

Benedikt Bandura, Bruchköbel	Student
Patricia Bürgstein, Bruchköbel	Ergotherapeutin
Harald Hormel, Bruchköbel	Dipl.-Finanzwirt
Franziska Lind, Bruchköbel	Lehrerin
Thomas Sliwka, Bruchköbel	Kaufmann
Andreas Villnow, Bruchköbel	Dipl.-Ing.

Wirtschaftlich oder technisch besonders erfahrene Personen:

Lisa-Marie Aschoff, Bruchköbel	Rechts-/Notarfachangestellte
Manfred Nitschke, Bruchköbel	Rentner
Karlheinz Schädel, Bruchköbel	Rentner

Vertreter des Personalrats:

Jörg Lohfink, Bruchköbel	Städtischer Arbeiter
Marcel Schneider, Bruchköbel	Städtischer Arbeiter

Bruchköbel, den 09. Mai 2023

.....
(Sylvia Braun)
Bürgermeisterin

.....
(Daniel Weber)
Betriebsleiter



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
13201	Grundstücke und Gebäude									
	0400		Grund und Boden Campingplatz							
		40005001.00	Parkplatz CPL (Vermessung)		2.049,68					2.049,68
										2.049,68
		40006001.00	Parkplatz CPL		19.437,20					19.437,20
										19.437,20
		40062001.00	Grundstücke Campingplatz		463.345,92					458.916,58
									4.429,34	458.916,58
		40065001.00	Fallbachverlegung		98.450,70	98.450,70				1,00
						98.449,70				0,00
		** Summe Anl.Konto 0400			583.283,50	98.450,70			4.429,34	480.404,46
						98.449,70				480.403,46
	0420		Gebäude Campingplatz							
		42000001.00	Sanitärgeb. Eingangsbereich		56.667,44					0,00
								56.667,44		0,00
		42004001.00	Carport 5 x 4 m		5.519,45					0,00
								5.519,45		0,00
		42004002.00	Wandventilator		802,40	802,40				0,00
						802,40				0,00
		42005001.00	Hochleistungsventilator		3.619,54	3.619,54				0,00
						3.619,54				0,00
		42007001.00	Vordach Brasserie		4.067,00				254,00	701,00
								3.620,00		447,00
		42007002.00	Duschelemente		12.680,37				634,00	3.962,00
								9.352,37		3.328,00
		42007003.00	Duschelement		468,64				23,00	163,00
								328,64		140,00
		42008001.00	Fenstergitter Brasserie		2.530,00	2.530,00				0,00
						2.530,00				0,00
		42009001.00	Ruf-Set für Behinderten-WC		600,92	600,92				0,00
						600,92				0,00
		42012001.00	Fundament für WC-Cont Kirche		8.532,71				171,00	7.050,00
								1.653,71		6.879,00
		42014001.00	Terrassenüberdachung		47.104,05				2.355,00	31.404,00
								18.055,05		29.049,00
		42014002.00	Heizungsanlage Sanitärgebäude		17.454,98				873,00	11.561,00
								6.766,98		10.688,00
		42017001.00	Kühlzelle, Brasserie		6.508,84				465,00	4.726,00
								2.247,84		4.261,00
		42017002.00	Klimagerät, Fa. Lauf		2.414,41				219,00	1.629,00
								1.004,41		1.410,00
		42020001.00	Neubau Verwaltungsgebäude CPL		619.794,31			100.964,00-	10.377,52	610.497,00
								18.160,31		500.670,00
		42062001.00	Elektrovert.gebäude Trafo+Lager		30.627,18				30.627,18	0,00
										0,00
		42062002.00	Wirtschaftsgebäude Brasserie		156.902,28					0,00
										0,00
						451			156.902,28	0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

#37918 Diamant Rechnungswesen 4.2.03-11a

1 Bruchköbel

30.05.2023 11:15 STA

Währung: EUR Seite 4

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		45214001.00	Zaunanlage Kreiswerke Schacht	2.891,81					170,00	1.744,00
		45216001.00	Zaun Eissch.platz	3.573,43					1.317,81	1.574,00
		45217001.00	Schranke neue Lasertechnik	16.860,61					357,00	1.817,00
		45219001.00	Schrankenbaum neue Lasertechni	33.666,22					2.113,43	1.460,00
		45262001.00	Einfriedigung	45.988,94					843,00	13.628,00
		45277001.00	Einfriedigung	622,71					4.075,61	12.785,00
		45278001.00	Einfriedigung	29.024,18					1.683,00	31.422,00
		45283001.00	Einfriedigung	11.752,50					3.927,22	29.739,00
		45283001.01	Einfriedigung	893,36						0,00
		45287001.00	Einfriedigung	37.443,99					45.988,94	0,00
		45299001.00	Einfriedigung	576,34					622,71	0,00
									29.024,18	0,00
									11.752,50	0,00
									893,36	0,00
									37.443,99	0,00
									576,34	0,00
		** Summe Anl.Konto 0452		222.799,09		2.905,53			4.993,00	56.355,00
						2.905,53			168.531,56	51.362,00
0453		Fällungsmittel Seesanie rung								
		45307001.00	Fällungsmittel Seesanie rung	40.919,80		40.919,80				0,00
						40.919,80				0,00
		** Summe Anl.Konto 0453		40.919,80		40.919,80				0,00
						40.919,80				0,00
0454		Parkplatz Bärensee								
		45408001.00	Baugrunduntersuchung	1.592,29					84,00	563,00
		45409001.00	Parkplatz Bärensee	169.585,57					1.113,29	479,00
		45409002.00	Beschilderung Parkplatz	1.800,53					8.920,00	66.262,00
		45409003.00	Straßenbeleuchtung Parkplatz	6.371,31					112.243,57	57.342,00
		45409004.00	Bepflanzung Parkplatz	4.179,92					1.800,53	0,00
		45420001.00	Erweiterung CPL-Parkplatz	4.978,88					335,00	2.435,00
									4.271,31	2.100,00
									279,00	901,00
									3.557,92	622,00
									332,00	4.840,00
									470,88	4.508,00
		** Summe Anl.Konto 0454		188.508,50					9.950,00	75.001,00
									123.457,50	65.051,00
0500		Grund und Boden Schwimmbad								
		50076001.00	Grund und Boden	125.060,61						125.060,61
										125.060,61



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abshr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
	**	Summe Anl.Konto	0500		125.060,61					125.060,61
										125.060,61
	0520		Gebäude Schwimmbad							
		52000001.00	Sanitärgeb.Mainzer-Raumzellen	25.457,88					25.457,88	0,00
		52008001.00	Fenstergitter verzinkt	458,00		458,00				0,00
		52008002.00	Sicherheitstür	2.059,00		2.059,00				0,00
		52017001.00	Empfangsbereich, Feldmeier	4.937,95		2.059,00			380,00	3.544,00
		52020001.00	Pumpenhaus Freibad	24.760,77					1.773,95	3.164,00
		52076002.00	Gebäude Schwimmbad	5.154,84					1.238,00	24.450,00
		52076003.00	Gebäude-Umwälzanlage	8.827,45					1.548,77	23.212,00
		52076004.00	Hallenbadgebäude	1.204.159,56					103,00	524,00
		52084001.00	Gas-Heizungsanlage	43.121,95					4.733,84	421,00
		52094001.00	Montagekonstruktionen	141.661,36		141.661,36			177,00	878,00
	**	Summe Anl.Konto	0520	1.460.598,76		144.178,36			8.126,45	701,00
									1.204.159,56	0,00
									43.121,95	0,00
									141.661,36	0,00
									144.178,36	0,00
									1.288.922,40	27.498,00
	0531		Schwimmbecken Hallenbad							
		53109001.00	EHA-Abdeckroste weiß	3.952,94		3.952,94				0,00
		53111001.00	Schwimmbecken-Folie	88.337,97		3.952,94			5.886,00	5.886,00
		53194001.00	Schwimmbecken Hallenbad	7.438,43					88.337,97	0,00
	**	Summe Anl.Konto	0531	99.729,34		3.952,94			7.438,43	0,00
									5.886,00	5.886,00
									95.776,40	0,00
	0532		Schwimmbecken Freibad							
		53200001.00	DLW-Folie Schwimmerbecken	89.680,60					89.680,60	0,00
		53200002.00	DLW-Folie Kinderbecken	6.271,58					6.271,58	0,00
		53208001.00	Durchschreitebecken	14.235,85					949,00	2.056,00
		53209001.00	Sprungbrettanlage	9.695,19					13.128,85	1.107,00
		53213001.00	Niveausteuerng Schwallwasser-	15.387,60					9.695,19	0,00
		53213002.00	Modifizierung Ansaugtechnik	129.054,14					856,00	9.039,00
									7.204,60	8.183,00
									6.453,00	80.119,00
									55.388,14	73.666,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

#37918 Diamant Rechnungswesen 4.2.03-11a

1 Bruchköbel

30.05.2023 11:15 STA

Währung: EUR Seite 7

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
	**	Summe Anl.Konto	0440		27.752,88	16.352,99			1.047,00	7.276,00
						16.352,99			5.170,89	6.229,00
	0461		Stromversorgungsanlage CPL							
		46102001.00	Stromverteilerkasten Bosecker		1.782,77	1.782,77				0,00
						1.782,77				0,00
		46103001.00	Stromverteilerkästen 9 + 90		3.044,08				3.044,08	0,00
		46103002.00	Stromverteilerkästen 73+88		3.963,80				3.963,80	0,00
		46103003.00	Stromverteilerkästen		3.959,74	3.959,74				0,00
						3.959,74				0,00
		46103004.00	Stromverteilerkästen 8+16		2.762,62				2.762,62	0,00
		46103005.00	Stromverteilerkästen 3+10		2.875,38				2.875,38	0,00
		46103006.00	Stromverteilerkästen 18		5.605,14				5.605,14	0,00
		46104001.00	Stromverteilerkäst 24+25+30+82		4.315,68				4.315,68	0,00
		46104002.00	Stromverteilerkästen 85+87		2.754,47				2.754,47	0,00
		46104003.00	Wechselstromzähler 4+27+28		2.339,81	2.339,81				0,00
						2.339,81				0,00
		46104004.00	Stromverteilerkasten		2.414,44	2.414,44				0,00
						2.414,44				0,00
		46104005.00	Wechselstromzähler		1.009,15	1.009,15				0,00
						1.009,15				0,00
		46105001.00	Stromverteilerkasten Nr.19		4.464,10				4.464,10	0,00
		46105002.00	Wechselstromzähler Nr.20		1.361,27	1.361,27				0,00
						1.361,27				0,00
		46105003.00	Stromverteilerkästen 37,38,45		2.951,02				2.951,02	0,00
		46105004.00	Stromverteilerkästen Nr.57+62		3.590,99				3.590,99	0,00
		46105005.00	Hauptstromverteiler		3.758,84				3.758,84	0,00
		46106001.00	Stromverteilerkästen Nr.6+7		5.608,58				5.608,58	0,00
		46106002.00	Wechselstromzähler Nr. 55		969,61	969,61				0,00
						969,61				0,00
		46106003.00	Stromverteilerkasten Nr. 81		1.316,54				1.316,54	0,00
		46106004.00	Stromverteilerkasten Nr. 83		4.584,11				4.584,11	0,00
		46106005.00	Stromverteilerkästen 2,5,21,22		11.931,71				11.931,71	0,00
		46107001.00	Stromverteilerkasten Nr. 11		2.857,59				35,00	35,00
									2.857,59	0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

#37918 Diamant Rechnungswesen 4.2.03-11a

1 Bruchköbel

30.05.2023 11:15 STA

Währung: EUR Seite 8

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		46107002.00	Stromverteilerkasten Nr. 14	3.096,87					39,00	39,00
		46107003.00	Stromverteilerkasten Nr. 34	3.002,42		3.002,42			3.096,87	0,00
		46107004.00	Stromverteilerkasten Nr. 70	3.363,90		3.002,42			41,00	41,00
		46107005.00	Hauptstromverteiler	2.307,11					0,00	0,00
		46107006.00	Stromverteilerkasten Nr. 84	1.809,15					43,00	43,00
		46107007.00	Stromverteilerkasten Nr. 60	2.356,67					3.363,90	0,00
		46107008.00	Stromverteilerkasten Nr. 15	3.244,09					121,00	121,00
		46107009.00	Stromverteilerkasten Nr. 47	3.240,50					2.307,11	0,00
		46108001.00	Stromverteilerkasten Nr. 58	3.025,44					100,00	100,00
		46108002.00	Stromverteilerkasten Nr. 35	3.115,03					1.809,15	0,00
		46108003.00	Stromverteilerkasten Nr. 52	2.276,84					130,00	130,00
		46108004.00	Stromverteilerkasten Nr. 66	1.929,71					2.356,67	0,00
		46108005.00	Hauptstromverteilerkasten	2.469,56					170,00	170,00
		46108006.00	Hauptstromverteilerkasten	2.345,76					3.244,09	0,00
		46108007.00	Stromverteilerkasten Nr.23	3.461,14					179,00	179,00
		46108008.00	Stromverteilerkasten Nr.1	1.865,46					3.240,50	0,00
		46108009.00	Stromverteilerkasten Nr.26	2.279,21					216,00	235,00
		46108010.00	Stromverteilerkasten Nr. 51	3.027,82					3.006,44	19,00
		46108011.00	Hauptstromkasten	2.571,98					222,00	247,00
		46108012.00	Stromverteilerkasten Nr.86	1.795,03					3.090,03	25,00
		46109001.00	Stromverteilerkästen Nr. 31+36	5.977,46					163,00	171,00
		46109002.00	Stromverteilerkästen Nr.40+56	5.977,45					2.268,84	8,00
		46109003.00	Stromverteilerkästen Nr.20+41	6.075,05					138,00	147,00
		46109004.00	Stromverteilerkästen Nr. 43+49	5.854,92					1.920,71	9,00
		46110001.00	Stromverteilerkästen Nr. 50	5.067,08					176,00	195,00
									2.450,56	19,00
									167,00	299,00
									2.213,76	132,00
									247,00	435,00
									3.273,14	188,00
									133,00	236,00
									1.762,46	103,00
									163,00	282,00
									2.160,21	119,00
									216,00	381,00
									2.862,82	165,00
									184,00	317,00
									2.438,98	133,00
									128,00	227,00
									1.696,03	99,00
									427,00	960,00
									5.444,46	533,00
									427,00	960,00
									5.444,45	533,00
									434,00	1.193,00
									5.316,05	759,00
									418,00	1.152,00
									5.120,92	734,00
									362,00	1.146,00
									4.283,08	784,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abshr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		** Summe Anl.Konto	0461		397.938,09	144.825,14	100.964,00		17.316,48	60.943,00
						144.825,14			211.000,95	143.076,00
	0462		Wasserversorgungsanlage CPL							
		46262001.00	Wasserversorgungsanlage	26.385,48		26.385,48				0,00
						26.385,48				0,00
		46278001.00	Wasserversorgungsanlage	292.393,56					292.393,56	0,00
		** Summe Anl.Konto	0462	318.779,04		26.385,48			292.393,56	0,00
						26.385,48			292.393,56	0,00
	0463		Kanalisation und Entwäss. CPL							
		46300001.00	Pumpwerk I und II	43.158,99					43.158,99	0,00
										0,00
		46310001.00	Schmutzwasserpumpe	4.490,71					4.490,71	0,00
										0,00
		46314001.00	Ersatzpumpe	5.492,79					687,00	798,00
									5.381,79	111,00
		46314002.00	Pumpensteuerung	8.174,85					1.022,00	1.191,00
									8.005,85	169,00
		46316001.00	Ersatzpumpe	5.512,21					689,00	2.411,00
									3.790,21	1.722,00
		46320001.00	Gömmmer Ersatzpumpe Pumpwerk 2	4.936,38					617,00	4.422,00
									1.131,38	3.805,00
		46362001.00	Kanalisation und Entwässerung	91.685,40					91.685,40	0,00
										0,00
		46378001.00	Kanalisation und Entwässerung	233.707,06					233.707,06	0,00
										0,00
		46378001.01	Kanalisation und Entwässerung	5.386,58					5.386,58	0,00
										0,00
		46380001.00	Kanalisation und Entwässerung	146.642,41					146.642,41	0,00
										0,00
		46380002.00	Kanalisation und Entwässerung	3.030,35					3.030,35	0,00
										0,00
		46383001.00	Kanalisation und Entwässerung	523.936,88					523.936,88	0,00
										0,00
		** Summe Anl.Konto	0463	1.076.154,61					3.015,00	8.822,00
									1.070.347,61	5.807,00
	0464		Strassenbeleuchtung CPL							
		46406001.00	Pilzleuchten und Mast	3.463,29					182,00	885,00
									2.760,29	703,00
		46407001.00	Pilzleuchten mit Mast	2.539,91					134,00	708,00
									1.965,91	574,00
		46407001.01	Baggerarbeiten für Stromkabel	834,41					44,00	321,00
									557,41	277,00
		46463001.00	Strassenbeleuchtung	4.108,29		4.108,29				0,00
						4.108,29				0,00
		46477001.00	Strassenbeleuchtung	8.674,58		8.674,58				0,00
						8.674,58				0,00
					460	8.674,58				0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		46478001.00	Strassenbeleuchtung	9.135,06		9.135,06				0,00
						9.135,06				0,00
		46478001.01	Strassenbeleuchtung	5.339,40		5.339,40				0,00
						5.339,40				0,00
		46495001.00	Strassenbeleuchtung	3.170,74		3.170,74				0,00
						3.170,74				0,00
		46495001.01	Strassenbeleuchtung	10.649,33		10.649,33				0,00
						10.649,33				0,00
		46495001.02	Strassenbeleuchtung	8.464,29		8.464,29				0,00
						8.464,29				0,00
		** Summe Anl.Konto 0464		56.379,30		49.541,69			360,00	1.914,00
						49.541,69			5.283,61	1.554,00
0540		Maschinen u.masch. Anlagen SW								
		54005004.00	Chlorgasdosieranlage	4.322,37		4.322,37				0,00
						4.322,37				0,00
		54005005.00	Erweiterung Chlorgasdosieranl.	4.714,47		4.714,47				0,00
						4.714,47				0,00
		54006001.00	Strömungswächter	1.657,28		1.657,28				0,00
						1.657,28				0,00
		54007003.00	Berieslungsüberwachung	1.042,10		1.042,10				0,00
						1.042,10				0,00
		54011001.00	Chlorgaswarngerät mit	3.023,78				273,00	273,00	0,00
								3.023,78	0,00	
		54014001.00	Kompressor	4.926,71				493,00	1.763,00	
								3.656,71	1.270,00	
		54014002.00	Alarmerweiterung Chlorgas-	2.180,50				198,00	827,00	
								1.551,50	629,00	
		54014003.00	Alarmerweiterung Chlorgas-	2.169,58				197,00	823,00	
								1.543,58	626,00	
		54015001.00	Mess- u. Regelsystem	3.454,15				345,00	1.528,00	
								2.271,15	1.183,00	
		54015002.00	Chlorgasanlage	3.151,83				315,00	1.497,00	
								1.969,83	1.182,00	
		54016001.00	Desinfek. Lanze (Dosatron)	1.140,95				19,00	19,00	
								1.140,95	0,00	
		54016002.00	Wildkrautbürste	2.885,00				412,00	962,00	
								2.335,00	550,00	
		54017001.00	Kassensystem, S&B	41.389,12				6.900,00	16.089,00	
								32.200,12	9.189,00	
		54018001.00	Heizkörper	14.983,80				788,00	13.341,00	
								2.430,80	12.553,00	
		54019001.00	Reinigungsgerät	1.077,25				135,00	819,00	
								393,25	684,00	
		54020001.00	Herborner Umwälzpumpe Freibad	47.716,88				5.965,00	45.231,00	
								8.450,88	39.266,00	
		54020002.00	Herborner Umwälzpumpe HB	13.883,48				1.735,00	13.305,00	
								2.313,48	11.570,00	
		54076001.02	Kompressor f. Rückspülung	3.531,85		3.531,85				0,00
					461	3.531,85				0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

#37918 Diamant Rechnungswesen 4.2.03-11a

1 Bruchköbel

30.05.2023 11:15 STA

Währung: EUR Seite 12

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abshr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		54088001.00	Kiesfilteranlage	69.705,18		69.705,18				0,00
						69.705,18				0,00
	**	Summe Anl.Konto	0540	226.956,28		84.973,25			17.775,00	96.477,00
						84.973,25			63.281,03	78.702,00
0561			Elektroanlagen Schwimmbad							
		56107001.00	Blindstromkompensationsanlage	2.340,00					117,00	760,00
									1.697,00	643,00
		56109001.00	Gasbrenner Weishaupt	3.317,21					166,00	1.394,00
									2.089,21	1.228,00
		56112001.00	Schaltschrank u Steuerung	49.284,84					2.592,00	27.252,00
									24.624,84	24.660,00
		56112002.00	Buderus-Gussheizkessel	58.253,45					3.064,00	32.720,00
									28.597,45	29.656,00
		56113002.00	Regelung Badewasser HB	3.473,00					232,00	1.733,00
									1.972,00	1.501,00
		56114001.00	Heizlüfter	6.714,18					610,00	3.003,00
									4.321,18	2.393,00
		56194001.00	Unterverteilungsanlage	27.186,53		27.186,53				0,00
						27.186,53				0,00
	**	Summe Anl.Konto	0561	150.569,21		27.186,53			6.781,00	66.862,00
						27.186,53			63.301,68	60.081,00
0562			Wasserversorgungsanlage SW							
		56218001.00	Trinkwasserspeicher	9.789,00					489,00	8.770,00
									1.508,00	8.281,00
		56218002.00	Enthärtungsanlage	12.935,00					647,00	11.587,00
									1.995,00	10.940,00
		56299001.00	Verrohrung Filter-Kessel	8.389,55		8.389,55				0,00
						8.389,55				0,00
	**	Summe Anl.Konto	0562	31.113,55		8.389,55			1.136,00	20.357,00
						8.389,55			3.503,00	19.221,00
	*	Summe Bil.Pos.	13202	2.285.642,96		357.654,63	100.964,00		47.430,48	262.651,00
						357.654,63			1.714.282,33	314.670,00
13203			Andere Anlag. u. Betr.u.Gesch.Ausst.							
0431			Strand Campingplatz							
		43107001.00	Edelstahldusche	2.675,68					134,00	844,00
									1.965,68	710,00
		43162001.00	Strandbad	26.333,45		26.333,45				0,00
						26.333,45				0,00
		43162001.01	Strandbad	4.583,47		4.583,47				0,00
						4.583,47				0,00
		43162001.02	Strandbad	1.130,10		1.130,10				0,00
						1.130,10				0,00
		43162001.03	Strandbad	8.891,62		8.891,62				0,00
						8.891,62				0,00
	**	Summe Anl.Konto	0431	43.614,32		40.938,64			134,00	844,00
						40.938,64			1.965,68	710,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
	0432		Spielplatz Campingplatz							
		43201001.00	Holzwippe DOUGLASIE	463,55		463,55				0,00
		43201002.00	Doppelschaukel aus Holz	1.151,61		463,55 1.151,61				0,00
		43201003.00	Eurokarussell feuerverzinkt	1.215,60		1.151,61 1.215,60				0,00
		43214001.00	Zaunanlage	5.569,63		1.215,60			327,00	3.443,00
		43216001.00	Holzspielkombination	5.830,55		5.830,55			2.453,63	3.116,00
		43221001.00	Holzschaukel zweiseitig		4.324,07	5.830,55			874,00	874,00
	**	Summe Anl.Konto 0432		14.230,94	4.324,07	8.661,31			1.561,07	4.317,00
						8.661,31			2.813,70	7.080,00
	0434		Kleingolfanlage Campingplatz							
		43464001.00	Kleingolfanlage	35.696,14		35.696,14				0,00
	**	Summe Anl.Konto 0434		35.696,14		35.696,14				0,00
						35.696,14				0,00
	0435		Badeinsel							
		43507001.00	Badeinsel	8.104,23					405,00	2.603,00
	**	Summe Anl.Konto 0435		8.104,23					5.906,23	2.198,00
									405,00	2.603,00
									5.906,23	2.198,00
	0436		DLRG - Bootssteg Campingplatz							
		43666001.00	DLRG-Bootssteg	638,80					638,80	0,00
		43666001.01	DLRG-Bootssteg	1.022,54					1.022,54	0,00
	**	Summe Anl.Konto 0436		1.661,34					1.661,34	0,00
									1.661,34	0,00
	0481		Fahrzeuge Campingplatz							
		48106001.00	Kipp-Hochladeanhänger MKK1803	2.187,57					2.187,57	0,00
		48108001.00	PkW Strada Trekking WB-76	13.048,21					13.048,21	0,00
		48110001.00	Kompakttraktor Kubota	14.801,73					1.233,00	1.444,00
		48114001.00	Dienstwagen MKK-WB 70	15.223,75					14.590,73	211,00
		48115001.00	Heckkipper Unijet, MKK-WB 72	17.311,75					15.223,75	0,00
	**	Summe Anl.Konto 0481		62.573,01					1.923,00	6.895,00
									12.339,75	4.972,00
									3.156,00	8.339,00
									57.390,01	5.183,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ	RBW Ende WJ
0491		Betriebs-u.Gesch.Ausst.CPL									
		49100001.00	Bohr- und Meißelhammer	894,61		894,61					0,00
						894,61					0,00
		49100002.00	Schlagbohrmaschine mit Zubehör	300,25		300,25					0,00
						300,25					0,00
		49100003.00	Rundo-Kombination	1.754,99		1.754,99					0,00
						1.754,99					0,00
		49100004.00	Stihl Heckenschere	434,69		434,69					0,00
						434,69					0,00
		49100005.00	Dolmar-Blasgerät	478,10					478,10		0,00
		49101001.00	Poldi-Anlage	17.336,06		17.336,06					0,00
						17.336,06					0,00
		49101002.00	Leitern	933,67					933,67		0,00
		49102001.00	Pflanzenklärriegeln schwimmend	16.623,63		16.623,63					0,00
						16.623,63					0,00
		49102002.00	Registrierkasse	1.474,65		1.474,65					0,00
						1.474,65					0,00
		49102003.00	Startleinen u. Ankerbojen	1.210,79					1.210,79		0,00
		49103001.00	Umkleidekabinen	2.563,58		2.563,58					0,00
						2.563,58					0,00
		49103002.00	Haspelwagen Alu DLRG Leine	418,00					418,00		0,00
		49103003.00	Küchenzeile	1.324,22		1.324,22					0,00
						1.324,22					0,00
		49104003.00	Anstellcontainer	888,62		888,62					0,00
						888,62					0,00
		49104006.00	Großraum-Wanduhr	674,20		674,20					0,00
						674,20					0,00
		49105001.00	Zeiterfassungssystem	1.539,98					1.539,98		0,00
		49105002.00	Systemkasse Vectron Vario	8.586,37		8.586,37					0,00
						8.586,37					0,00
		49105003.00	Handkehrmaschine mit	432,20					432,20		0,00
		49105004.00	Mistgabel für Traktor	434,50		434,50					0,00
						434,50					0,00
		49106001.00	Handfunkgerät DLRG	1.125,07					1.125,07		0,00
		49106002.00	Verkehrsschilder	1.845,04					113,00	113,00	0,00
									1.845,04		0,00
		49106003.00	Topstop-Elemente	488,98					10,00	10,00	0,00
									488,98		0,00
		49106004.00	Laubsauger	1.535,14		1.535,14					0,00
						1.535,14					0,00
		49106005.00	Miditower-PC	891,49		891,49					0,00
					464	891,49					0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		49108001.00	Wasserbelüfter kleiner See	2.332,19					2.332,19	0,00
		49110001.00	Fußpilzsprühanlage	3.411,75					3.411,75	0,00
		49112001.00	PC Anlage	1.760,40		1.760,40				0,00
		49112002.00	Farblaserdrucker Multigerät	475,74		1.760,40				0,00
		49112003.00	Arbeits- und Rettungsboot	17.615,07		475,74			881,00	9.980,00
		49112004.00	Controller Modul für Schranke	4.377,28		475,74			8.516,07	9.099,00
		49112005.00	Parkbänke mit Tisch Platzverw	3.044,25					4.377,28	0,00
		49116001.00	Büroschränke	1.567,47					3.044,25	0,00
		49116002.00	Bürogeräte (EDV)	7.984,40					121,00	973,00
		49116004.00	Kassenprogramm, EasyCamp	10.278,00					715,47	852,00
		49117001.00	Monitor, Fa. Rosenberger	584,65					7.984,40	0,00
		49119001.00	Drucker	686,57		686,57			10.278,00	0,00
		49120001.00	Conti Parkbank Strand	1.349,94		591,57			584,65	0,00
		49120002.00	Möbel-Eckhardt Einbauküche	2.880,71					229,00	324,00
		49121001.00	Sterilventilatoren Platzverwal		3.248,96				169,00	1.208,00
		49121002.00	Sandreinigungsmaschine		17.130,86				310,94	1.039,00
		49168001.00	Elektroboot DLRG	1.744,94		1.744,94			288,00	2.640,00
		49182001.00	Hydranten-Stationen	4.766,42		1.744,94			528,71	2.352,00
		49182001.01	Feuerlöschkästen	8.724,87		4.766,42			595,96	0,00
		49182001.02	Hydranten-Stationen	2.562,80		2.562,80			595,96	2.653,00
		49182001.03	Hydranten-Stationen	2.608,98		2.608,98			500,86	0,00
		49183001.02	Durchsageanlage Lautsprecher	2.118,29		2.118,29			500,86	16.630,00
		49183001.03	Durchsageanlage Lautsprecher	2.006,25		2.006,25				0,00
		49183002.00	Aushang-Kasten	823,36		823,36				0,00
		49183004.00	Panzerschrank	876,03		823,36				0,00
					465				876,03	0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		49184001.01	Trennseil f.Nichtschwimmerber.	653,05		653,05				0,00
		49185001.02	Beton-Tischtennisplatten	2.803,90		653,05				0,00
		49186003.00	Handrasenmäher mit Motor	828,40		828,40			2.803,90	0,00
		49186003.01	Rasenmäher	645,54		828,40				0,00
		49186003.02	Räumschildausrüstung	1.614,38		645,54				0,00
		49190002.00	Rettungsboot für DLRG	9.620,86		1.614,38				0,00
		49192001.00	Teichbelüfter	8.724,85		8.724,85			9.620,86	0,00
		49192001.01	Teichbelüfter	4.375,11		8.724,85				0,00
		49193001.00	Elektro-Schaltkasten f.Teichb.	1.927,02		4.375,11				0,00
		49194001.00	Baumsäge,Büromöbel,Trennleinen	2.849,27		1.927,02				0,00
		49195001.00	Trennwände WC Gaststätte	1.657,10		2.849,27				0,00
		49195003.00	Durchlauferhitzer DLRG	581,32		1.657,10				0,00
		49196001.00	Dunstabzugshaube Gaststätte	289,65		581,32				0,00
		49196003.00	Rasenmäher	435,56		289,65				0,00
		49196004.00	Gaszuleitung für Küche	201,53		435,56				0,00
		49197001.00	Kühlschränke mit Sichttüren	1.517,62		201,53			201,53	0,00
		49197002.00	Fahnenmast	841,14		1.517,62				0,00
		49198002.00	Einachser Gutbrod	2.827,62		841,14			841,14	0,00
		49199003.00	Tischfußballspiel JUZ	438,89		2.827,62				0,00
		** Summe Anl.Konto 0491		191.602,00	20.379,82	102.709,11			2.907,82	15.248,00
						102.614,11			76.647,71	32.625,00
	0492	GWG CPL bis 250,00 €								
		49200001.00	Werkzeuge	196,07		196,07				0,00
		49200002.00	Schlagbohrmaschine im Koffer	191,92		196,07				0,00
		49200003.00	Astschere	19,71		191,92				0,00
		49200004.00	Rohrabschneider,Eckschwedenza.	298,90		19,71				0,00
					466	298,90				0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

#37918 Diamant Rechnungswesen 4.2.03-11a

1 Bruchköbel

30.05.2023 11:15 STA

Währung: EUR Seite 17

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ	RBW Ende WJ
		49200005.00	Elektroheckenschere	217,10		217,10				0,00	
		49200006.00	Gewindeschrauber	4,19		217,10				0,00	
		49200007.00	Aluaktenkoffer,Geldkassette	319,59		4,19				0,00	
		49200008.00	Gard-Greifer	47,15		319,59				0,00	
		49200009.00	Schleifmaschine	20,06		319,59				0,00	
		49201001.00	Alu Prägeschilder	59,61		20,06				0,00	
		49201002.00	Handtuchspender	194,46		59,61				0,00	
		49201003.00	Verkehrsspiegel	303,26		194,46				0,00	
		49201004.00	Urinal und Seifenkörbe	399,25		303,26				0,00	
		49201005.00	Seifen- und Handtuchspender	205,42		399,25				0,00	
		49201006.00	Drehstuhl Pilot 2	91,44		205,42				0,00	
		49201007.00	Drehstuhl Pilot 4	171,22		91,44				0,00	
		49201008.00	Hinweisschild	36,99		171,22				0,00	
		49201009.00	Abfallkörbe verzinkt	346,32		36,99				0,00	
		49201010.00	Akkuschrauber u.Bit-Satz	144,09		346,32				0,00	
		49201011.00	Aussenlichterkette	12,26		144,09				0,00	
		49202001.00	Schilder	185,51		12,26				0,00	
		49202002.00	Zählbrett	32,99		185,51				0,00	
		49202003.00	Verkehrsschild	84,07		32,99				0,00	
		49202004.00	Erste Hilfe Koffer	91,58		84,07				0,00	
		49202005.00	Papierkörbe	238,76		91,58				0,00	
		49202006.00	Alu-Stapelkarre	70,27		238,76				0,00	
		49202007.00	Parkbänke	634,79		70,27				0,00	
		49202008.00	Alu-Aufsichtsstuhl	286,79		634,79				0,00	
		49202009.00	Polaroid Kamera	113,34		286,79				0,00	
					467	113,34				0,00	



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

#37918 Diamant Rechnungswesen 4.2.03-11a

1 Bruchköbel

30.05.2023 11:15 STA

Währung: EUR Seite 18

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ	RBW Ende WJ
		49202010.00	Hißflaggen rot	91,26		91,26				0,00	
						91,26				0,00	
		49202011.00	Spiegel und Ablage	61,42		61,42				0,00	
						61,42				0,00	
		49202012.00	Mistgabel	16,21		16,21				0,00	
						16,21				0,00	
		49203001.00	Boiler	330,75		330,75				0,00	
						330,75				0,00	
		49203002.00	Tisch und Bank	367,16		367,16				0,00	
						367,16				0,00	
		49203003.00	Hundetoilette	589,27		589,27				0,00	
						589,27				0,00	
		49203004.00	Schilder	669,05		669,05				0,00	
						669,05				0,00	
		49203005.00	Abfallkörbe verzinkt	283,96		283,96				0,00	
						283,96				0,00	
		49203006.00	Feinsprühsystem	145,42		145,42				0,00	
						145,42				0,00	
		49203007.00	Schilder	279,74		279,74				0,00	
						279,74				0,00	
		49203008.00	Gummiwabenmatten	248,81		248,81				0,00	
						248,81				0,00	
		49203009.00	Verkehrsschilder	223,43		223,43				0,00	
						223,43				0,00	
		49203010.00	Papierkörbe	277,52		277,52				0,00	
						277,52				0,00	
		49203011.00	Kompressor Euroline	128,33		128,33				0,00	
						128,33				0,00	
		49204001.00	Zugänge 2004	1.772,61		1.772,61				0,00	
						1.772,61				0,00	
		49205001.00	Zugänge 2005	2.812,63		2.812,63				0,00	
						2.812,63				0,00	
		49206001.00	Zugänge 2006	3.022,69		3.022,69				0,00	
						3.022,69				0,00	
		49207001.00	Zugänge 2007	3.811,79		3.811,79				0,00	
						3.811,79				0,00	
		49208001.00	Zugänge 2008	483,60		483,60				0,00	
						483,60				0,00	
		49209001.00	Zugänge 2009	1.158,82		1.158,82				0,00	
						1.158,82				0,00	
		49210001.00	Zugänge 2010	1.831,43		1.831,43				0,00	
						1.831,43				0,00	
		49211001.00	Zugänge 2011	1.167,79		1.167,79				0,00	
						1.167,79				0,00	
		49212001.00	Zugänge 2012	708,28		708,28				0,00	
						708,28				0,00	
		49213001.00	Zugänge 2013	1.613,76		1.613,76				0,00	
						1.613,76				0,00	
		49214001.00	Zugänge 2014	632,65		632,65				0,00	
						632,65				0,00	
					468	632,65				0,00	



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ	RBW Ende WJ
		49299001.00	Handfeuerlöscher	155,10		155,10				0,00	
		49299001.01	Massivholz - Bänke	378,05		155,10				0,00	
		49299001.02	Massiv-Holzbänke	378,05		378,05				0,00	
		49299001.03	Massiv-Holzbänke	189,01		378,05				0,00	
		49299001.04	Handfeuerlöscher	71,47		189,01				0,00	
		49299001.05	Straßenbesen mit Stiel	181,76		71,47				0,00	
		49299001.06	Sanitärartikel JUZ	342,18		181,76				0,00	
		49299001.07	Spiele Jugendzentrum	48,82		342,18				0,00	
		49299001.08	Treter etc.	22,19		48,82				0,00	
		49299001.09	Kehrgarnitur, Eimer etc.	15,75		22,19				0,00	
		49299001.10	Spüle JUZ	176,14		15,75				0,00	
		49299001.11	Heckenschere	207,32		176,14				0,00	
		49299001.12	Astschere	63,61		207,32				0,00	
		49299001.13	Winkelschleifer	237,00		63,61				0,00	
		49299001.14	Motorsäge 30 cm	206,62		237,00				0,00	
		49299001.15	Motorsäge 38 cm	369,36		206,62				0,00	
		49299001.16	Fuchsschwanz im Koffer	147,45		369,36				0,00	
		** Summe Anl.Konto	0492	30.935,37		30.935,37				0,00	
						30.935,37				0,00	
	0495	GWG CPL größer 250,00 €	1.000,00 €								
		49508001.00	Zugänge 2008	3.328,47		3.328,47				0,00	
		49509001.00	Zugänge 2009	1.435,56		3.328,47				0,00	
		49510001.00	Zugänge 2010	3.112,12		1.435,56				0,00	
		49511001.00	Zugänge 2011	2.869,50		3.112,12				0,00	
		49512001.00	Zugänge 2012	9.527,60		2.869,50				0,00	
		49513001.00	Zugänge 2013	506,35		9.527,60				0,00	
					469	506,35				0,00	



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abshr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		49514001.00	Zugänge 2014		3.246,46	3.246,46				0,00
		49516001.00	Zugänge 2016		1.001,88	1.001,88				0,00
		49517001.00	Zugänge 2017		1.735,35	1.735,35			347,00	347,00
		49519001.00	Zugänge 2019		349,49	1.735,35			70,00	209,00
		49520001.00	Zugänge 2020		2.537,82				210,49	139,00
									507,00	2.030,00
									1.014,82	1.523,00
		** Summe Anl.Konto 0495			29.650,60	26.763,29			924,00	2.586,00
0533		Sonstige Außenanlagen Schwimm				26.763,29			1.225,31	1.662,00
		53307001.00	Doppelschaukel		902,10				902,10	0,00
		53308001.00	Pflasterumrandung		29.482,11				1.966,00	4.415,00
		53309001.00	Pflasterumrandung		25.612,20				27.033,11	2.449,00
		53311001.00	Pflasterumrandung und Zaun		23.459,66				1.708,00	5.685,00
		53317001.00	Parkbänke SW		2.174,74				21.635,20	3.977,00
		53318001.00	Container Badeaufsicht FB		10.305,00				1.565,00	8.331,00
		53318002.00	Stühle + Tische		5.644,00				16.693,66	6.766,00
		53388002.01	Außenanlagen Strassen-Wege		834,47				272,00	1.154,00
									1.292,74	882,00
		** Summe Anl.Konto 0533			98.414,28				412,00	9.206,00
									1.511,00	8.794,00
									564,00	4.140,00
									2.068,00	3.576,00
									25,00	179,00
									680,47	154,00
									6.512,00	33.110,00
									71.816,28	26.598,00
0536		Wasserrutschbahnanlage SW								
		53684001.00	Wasserrutschbahn		63.661,52	63.661,52				0,00
						63.661,52				0,00
		** Summe Anl.Konto 0536			63.661,52	63.661,52				0,00
						63.661,52				0,00
0591		Betriebs- u.Gesch.Ausst. SW								
		59100001.00	Großraum-Wanduhr		487,92	487,92				0,00
		59102003.00	Fußballtore		955,50	487,92				0,00
		59103001.00	Umkleidekabinen		2.309,37				955,50	0,00
		59104002.00	Besprechungstische		1.450,70				2.309,37	0,00
		59104003.00	Besuchersessel		7.611,03				1.450,70	0,00
									7.611,03	0,00
						470				
									7.611,03	0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		59104004.00	Gardinen	2.363,40		2.363,40				0,00
		59104007.00	Besuchersessel	1.219,72		2.363,40				0,00
		59106001.00	Nilpferdwippe	852,60		852,60			1.219,72	0,00
		59106004.00	Schlauchwagen	480,00		852,60				0,00
		59107002.00	Handkehrmaschine	422,48					480,00	0,00
		59108001.00	Industrie-Nassauger	1.465,69					422,48	0,00
		59108002.00	Tresor	2.945,00					1.465,69	0,00
		59110001.00	Tauchmotorpumpe transportable	2.677,80					128,00	1.377,00
		59110002.00	Reinigungsgerät	8.575,73					1.696,00	1.249,00
		59111001.00	Richtungssensor	4.650,81					2.677,80	0,00
		59111003.00	Unterschränke mit	1.687,00		1.687,00			8.575,73	0,00
		59112001.00	Gaswarngerät	1.570,94					4.650,81	0,00
		59113002.00	Parkbänke mit Rückenlehne	2.015,66					1.687,00	0,00
		59113003.00	Hochdruckreiniger	1.645,90					143,00	390,00
		59114001.00	Parkbänke	2.015,66					1.323,94	247,00
		59116001.00	Geldwaage	249,00		249,00			62,00	62,00
		59116002.00	Neutralisationsanlage	1.979,95		249,00			2.015,66	0,00
		59119001.00	Waschmaschine	1.678,99					169,00	169,00
		59121001.00	WLAN Controller		1.055,00				1.645,90	0,00
		59187003.00	Tischtennisplatten Beton	1.668,55					252,00	293,00
		59190001.00	Beton-Tischtennisplatte	1.305,28					1.974,66	41,00
		59193001.00	Glasfiber-Sprungbrett	1.504,13					16,00	16,00
		59196001.00	Zugangsgeländer	1.391,64		1.391,64				0,00
		59197002.00	Wettkampfleinen	3.068,77		3.068,77			198,00	1.138,00
		59198001.00	Küchenboards für Kiosk	1.423,71		1.423,71			1.039,95	940,00
					471	1.423,71			168,00	1.482,00
									364,99	1.314,00
									88,00	0,00
									88,00	967,00
									1.668,55	0,00
									1.305,28	0,00
									1.305,28	0,00
									1.504,13	0,00
									1.391,64	0,00
									1.391,64	0,00
									3.068,77	0,00
									3.068,77	0,00
									1.423,71	0,00
									1.423,71	0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		59198003.00	Küchenabluft für Kiosk	3.015,91		3.015,91				0,00
						3.015,91				0,00
	**	Summe Anl.Konto	0591	64.688,84	1.055,00	14.539,95			1.224,00	4.927,00
	0592	GWG Schwimmbad bis 250,00 €				14.539,95			46.445,89	4.758,00
		59200001.00	Elektroheckenschere	137,79		137,79				0,00
						137,79				0,00
		59200002.00	Mobile Kinderrutschbahn	273,86		273,86				0,00
						273,86				0,00
		59200004.00	Hacken mit Stiel	34,10		34,10				0,00
						34,10				0,00
		59202002.00	Zählbrett	78,07		78,07				0,00
						78,07				0,00
		59202011.00	Kabeltrommel	56,85		56,85				0,00
						56,85				0,00
		59203003.00	Parkbügel mit Fußplatte	158,76		158,76				0,00
						158,76				0,00
		59203005.00	Anlegeleiter	20,60		20,60				0,00
						20,60				0,00
		59203006.00	Stapelliegen	397,64		397,64				0,00
						397,64				0,00
		59204001.00	Zugänge 2004	3.504,56		3.504,56				0,00
						3.504,56				0,00
		59205001.00	Zugänge 2005	879,41		879,41				0,00
						879,41				0,00
		59206001.00	Zugänge 2006	1.409,92		1.409,92				0,00
						1.409,92				0,00
		59207001.00	Zugänge 2007	781,05		781,05				0,00
						781,05				0,00
		59208001.00	Zugänge 2008	1.200,06		1.200,06				0,00
						1.200,06				0,00
		59209001.00	Zugänge 2009	1.047,63		1.047,63				0,00
						1.047,63				0,00
		59210001.00	Zugänge 2010	384,73		384,73				0,00
						384,73				0,00
		59211001.00	Zugänge 2011	989,67		989,67				0,00
						989,67				0,00
		59212001.00	Zugänge 2012	2.254,65		2.254,65				0,00
						2.254,65				0,00
		59213001.00	Zugänge 2013	289,33		289,33				0,00
						289,33				0,00
		59214001.00	Zugänge 2014	366,36		366,36				0,00
						366,36				0,00
		59299001.02	Untersuchungsliege u.Verbands.	377,80		377,80				0,00
						377,80				0,00
		59299001.03	Spind 90/300	266,84		266,84				0,00
						266,84				0,00
		59299001.06	Rollo mit Getriebe	193,27		193,27				0,00
						193,27				0,00
					472	193,27				0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		59299001.07	Rettungsring rot/weiß	56,62		56,62				0,00
						56,62				0,00
	**	Summe Anl.Konto	0592	15.159,57		15.159,57				0,00
	0593	GWG SW größer 250,00 €-1.000,00 €				15.159,57				0,00
		59308001.00	Zugänge 2008	2.885,00		2.885,00				0,00
						2.885,00				0,00
		59309001.00	Zugänge 2009	1.704,66		1.704,66				0,00
						1.704,66				0,00
		59310001.00	Zugänge 2010	378,28		378,28				0,00
						378,28				0,00
		59311001.00	Zugänge 2011	7.592,89		7.592,89				0,00
						7.592,89				0,00
		59312001.00	Zugänge 2012	1.676,07		1.676,07				0,00
						1.676,07				0,00
		59313001.00	Zugänge 2013	851,00		851,00				0,00
						851,00				0,00
		59314001.00	Zugänge 2014	1.524,66		1.524,66				0,00
						1.524,66				0,00
		59315001.00	Zugänge 2015	626,76		626,76				0,00
						626,76				0,00
		59316001.00	Zugänge 2016	302,95		302,95				0,00
						302,95				0,00
		59317001.00	Zugänge 2017	1.704,35		1.704,35			340,00	340,00
						1.704,35				0,00
		59319001.00	Eisdruckpolster	1.076,00					215,00	646,00
									645,00	431,00
		59321001.00	Zugänge 2021		790,00				158,00	0,00
									158,00	632,00
	**	Summe Anl.Konto	0593	20.322,62	790,00	19.246,62			713,00	986,00
						19.246,62			803,00	1.063,00
	0691	Betriebs-u.Gesch.Ausst. Verw.								
		69101001.00	Software Anlagenbuchhaltung	2.108,59						0,00
									2.108,59	0,00
		69104002.00	Computer Copaq	1.385,20		1.385,20				0,00
						1.385,20				0,00
		69105001.00	Notebook	766,51		766,51				0,00
						766,51				0,00
		69105002.00	Drucker HP Laserjet	597,16		597,16				0,00
						597,16				0,00
		69105003.00	Drucker HP Laserjet	630,59		630,59				0,00
						630,59				0,00
		69105004.00	Computer HP DC	565,91		565,91				0,00
						565,91				0,00
		69105005.00	Registraturschrank	2.405,81						0,00
									2.405,81	0,00
		69107001.00	Farbdrucker HP Laserjet	687,36		687,36				0,00
						687,36				0,00
					473					0,00



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		69108002.00	Computer HP DC5700	901,37		901,37				0,00
		69115001.00	Registraturschrank	1.405,16		901,37			108,00	784,00
		69115002.00	Diamant/3	3.901,43					729,16	676,00
		69117001.00	Sicherheitspaket, EasyCamp	608,00					3.901,43	0,00
		69117003.00	PC Arb.plätze	4.118,61					608,00	0,00
		69118001.00	Garderobenschrank	482,89					4.118,61	0,00
		69119001.00	Kopierer	3.480,87					37,00	393,00
		69119002.00	E-Bilanz	923,40					126,89	356,00
									497,00	2.569,00
									1.408,87	2.072,00
									308,00	512,00
									719,40	204,00
		** Summe Anl.Konto	0691	24.968,86		5.534,10			950,00	4.258,00
						5.534,10			16.126,76	3.308,00
	0692	GWG Verwaltung bis 250,00 €								
		69201002.00	Aktenvernichter	207,98		207,98				0,00
		69201003.00	Schreibtischleuchten	258,69		207,98				0,00
		69202001.00	Hängeregistraturschränke	338,94		258,69				0,00
		69203001.00	Rechenmaschine	138,65		338,94				0,00
		69204001.00	Zugänge 2004	680,87		138,65				0,00
		69205001.00	Zugänge 2005	17,73		680,87				0,00
		69207001.00	Zugänge 2007	1.679,80		17,73				0,00
		69209001.00	Zugänge 2009	113,56		1.679,80				0,00
		69211001.00	Zugänge 2011	128,52		113,56				0,00
		69213001.00	Zugänge 2013	126,05		128,52				0,00
		69214001.00	Zugänge 2014	19,09		126,05				0,00
		69294001.00	Rechenmaschine	101,36		19,09				0,00
		69298001.00	Rechenmaschine	111,79		101,36				0,00
						111,79				0,00
		** Summe Anl.Konto	0692	3.923,03		3.923,03				0,00
						3.923,03				0,00
	0693	GWG Verw.größer 250,00 €-1.000,00 €								



Anlagespiegel StR 01.01.2021 bis 31.12.2021

Bil.Pos.	Anl.Konto	Anlagennummer	Bezeichnung	AK/HK	Zugänge Zuschüsse	Abgänge AfA Abgänge	Umbuchungen Zuschreibungen	Umgliederung Umgliederung VJ	Abschr. WJ Kumul. AfA	RBW Beginn WJ RBW Ende WJ
		69309001.00	Zugänge 2009	1.219,60		1.219,60				0,00
		69312001.00	Zugänge 2012	1.412,89		1.219,60				0,00
		69313001.00	Zugänge 2013	701,19		1.412,89				0,00
		69314001.00	Zugänge 2014	307,74		701,19				0,00
		69315001.00	Zugänge 2015	2.979,38		701,19				0,00
		69316001.00	Zugänge 2016	480,95		307,74				0,00
		69317001.00	Zugänge 2017	261,18		2.979,38			53,00	53,00
		69318001.00	Zugänge 2018	1.730,51		2.979,38				0,00
		69318002.00	Zugang 2018	721,46		480,95			346,00	692,00
		69319001.00	Zugänge 2019	431,31		480,95			1.384,51	346,00
		69320001.00	Zugänge 2020	2.415,86		261,18			144,00	289,00
		69321001.00	Zugänge 2021		602,53				576,46	145,00
									86,00	259,00
									258,31	173,00
									483,00	1.932,00
									966,86	1.449,00
									120,53	0,00
									120,53	482,00
		** Summe Anl.Konto	0693	12.662,07	602,53	7.362,93			1.232,53	3.225,00
		* Summe Bil.Pos.	13203	721.868,74	27.151,42	375.131,58			3.306,67	2.595,00
						375.036,58			286.108,58	87.780,00
13204		Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im *								
	0470	Anlagen im Bau u. Anz.CPL								
		47021001.00	Planungsleistung Elektrotechn.		12.000,00					0,00
		47021002.00	Planung Parkplatzerweiterung		3.793,60					12.000,00
		47021003.00	Planung Neubau Verwaltung		5.691,12					0,00
										3.793,60
										0,00
		** Summe Anl.Konto	0470		21.484,72					5.691,12
										0,00
										21.484,72
	0570	Anlagen im Bau u. Anz. SW								
		57019002.00	Energ. Sanierung		6.000,00					6.000,00
		57020002.00	Energet. Sanierung HB AZ 2020		62.423,28					6.000,00
		57021001.00	Energet. Sanierung HB AZ 2021			574.420,36				62.423,28
										0,00
		** Summe Anl.Konto	0570		68.423,28	574.420,36				574.420,36
										68.423,28
										642.843,64

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel Campingplatz -Schwimmbad

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

Im Geschäftsjahr 2021 entstand bei den Wirtschaftlichen Betrieben der Stadt Bruchköbel ein negatives Unternehmensergebnis von 772.925,76 EUR (im Vorjahr 878.800,16 EUR).

	2021	2020	Veränderung +/-
Betriebserträge	1.904.612,45 EUR	1.714.062,90 EUR	190.549,55 EUR
Aufwendungen	2.677.538,21 EUR	2.592.863,06 EUR	84.675,15 EUR
Betriebsergebnis	- 772.925,76 EUR	- 878.800,16 EUR	- 105.874,40 EUR

Die Deckungsmittel hierfür werden den Wirtschaftlichen Betrieben aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel zugeführt.

Entwicklung des Betriebsergebnis nach Betriebsgegenstand

	2021	2020	Veränderung +/-
Schwimmbad	- 765.566,63 EUR	- 854.068,12 EUR	- 227.709,25 EUR
Campingplatz	- 7.359,13 EUR	- 24.732,04 EUR	- 77.368,89 EUR
Betriebsergebnis	- 772.925,76 EUR	- 878.800,16 EUR	-150.340,36 EUR

In der Folge des Betriebsergebnisses veränderte sich das Eigenkapital.

Anfangsstand	1.523.506,69 EUR
Zzgl. Verlustausgleich 2016	231.626,03 EUR
Zzgl. Verlustausgleich 2017	64.492,73 EUR
Zzgl. Verlustausgleich 2018	161.625,00 EUR
Zzgl. Verlustausgleich 2021	808.646,00 EUR
Abzgl. Jahresverlust 2021	772.925,76 EUR
Endstand	2.016.970,69 EUR

Die sonstigen Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

Anfangsstand	50.287,43 EUR
Abzgl. Verbrauch	45.587,43 EUR
Zzgl. Zuführung	35.799,58 EUR
Endstand	40.499,58 EUR

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 wurden Gesamtinvestitionen in Höhe von 623.056,50 EUR getätigt.

Im Geschäftsfeld Campingplatz erfolgten

- Neubeschaffung einer Strandreinigungsmaschine im Wert von 17.130,86 Euro
- Planungen für das neue Verwaltungsgebäude in Höhe von 5.691,10 Euro,
- Vermessungen für die Parkplatzerweiterung für 3.793,60 Euro,
- Planungen und Erfassungen der Stromverteiler für 12.000 Euro.

Im Schwimmbad wurde eine energetische Sanierung im Wert von 574.420,36 EUR weitergeführt.

Übersicht über die Betriebsbereiche

Erlöse

Im Jahr 2021 waren alle Dauerpachtplätze vergeben. Die Auslastung der Durchgangsplätze ist im Jahr 2021 pandemiebedingt nicht gegeben. Es erfolgte eine Platzvergabefreigabe zu 50 Prozent. Ebenso brachen die Besucherzahlen pandemiebedingt ein.

Im Schwimmbad steigen die Besucherzahlen an. Aufgrund der energetischen Sanierung des Hallenbades und erschwerter Materialbeschaffungen war das Hallenbad geschlossen. Das Freibad konnte besucht werden.

Die Eintrittsgelder und Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Campingplatz		
Dauerpacht einschl. Umlage	1.383.289,56 EUR	1.224.512,70 EUR
Stromverkauf	381.922,73 EUR	349.599,11 EUR
Umsatzpacht	6.355,34 EUR	6.940,89 EUR
Mieten	8.621,40 EUR	8.621,40 EUR
Übernachtungsentgelte	21.162,68 EUR	6.786,03 EUR
Eintrittsentgelte	6.911,22 EUR	13.751,89 EUR
Angelkartenverkauf	1.555,46 EUR	1.671,36 EUR
Sonstige Erträge	6.310,13 EUR	7.093,10 EUR
Summe I	1.816.128,52 EUR	1.618.976,48 EUR
b) Schwimmbad		
Eintrittsentgelte Freibad	50.554,88 EUR	22.889,23 EUR
Eintrittsentgelte Hallenbad	- 9,72 EUR	27.647,11 EUR
Sonstige Erträge	3.726,42 EUR	3.666,56 EUR
Summe II	54.271,58 EUR	54.202,90 EUR
Gesamt	1.870.400,10 EUR	1.673.179,38 EUR

Anlage VI

- 3 -

Im Jahr 2021 sind die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

	2021	2020	Veränderung +/-
Schwimmbad	819.838,22 EUR	908.351,27 EUR	-88.513,05 EUR
Campingplatz	1.857.699,99 EUR	1.684.511,79 EUR	173.188,2 EUR
Gesamt	2.677.538,21 EUR	2.592.863,06 EUR	84.675,15 EUR

Die Personalaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Personalaufwand	2021	2020
a) Löhne und Gehälter	579.712,36 €	575.074,62 €
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	135.164,08 €	121.671,21 €
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	44.838,90 €	51.159,18
Gesamt	759.715,34 €	747.905,01 €

Im Stellenplan hat es keine Veränderung gegeben, d.h. es wurden weder zusätzliche Mitarbeiter eingestellt noch Höhergruppierungen durchgeführt.

Der Personalstand am 31.12.2021 zeigt sich wie folgt:

Tätigkeitsbereich	Anzahl
Gehaltsempfänger Campingplatz	5
Gehaltsempfänger Schwimmbad (inkl. Teilzeitkräfte)	7
Gehaltsempfänger Verwaltung	3
Gesamt	15

Die Unternehmensergebnisse der Wirtschaftlichen Betriebe werden auch in Zukunft negativ sein. Es werden deshalb auch künftig Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel zum Ausgleich der negativen Unternehmensergebnisse benötigt. Für das Jahr 2023 wird mit einem Verlust in Höhe von 1.362.886,27 EUR gerechnet.

Der Campingplatz Bärensee befindet sich inmitten einer Umbruchphase. Die künftige Ausrichtung des Geländes steht in der politischen Diskussion. Grundsätzlich soll der Campingplatz als nachhaltige, familienfreundliche und zeitgemäßen Erholungs- und Freizeitanlagebetrieben werden. Als Finanzziel steht insbesondere die Wiedererlangung positiver Betriebsergebnisse im Vordergrund. Dem Finanzziel stehen notwendige Modernisierungsmaßnahmen entgegen, welche für die Aufrechterhaltung des Betriebes und Anpassungen an Anforderungen für moderne Campingplätze notwendig sind. Daher wird auch in Zukunft mit einem, im Besten Falle, moderaten Überschuss zu rechnen sein.

Im Schwimmbad Bruchköbel ist die energetische Sanierung mit Mitteln des KIP-Programmes abgeschlossen.

In der nächsten Bauabschnittsplanung werden weitere Maßnahmen für Ausbau des sportbetrieblichen Charakters des Hallen- und Freibades vorgesehen. Zudem sind technische Modernisierungen vorzunehmen. Hierdurch wird das Betriebsergebnis des Schwimmbades weiterhin negativ beeinflusst.

Bruchköbel, den 24.05.2023

.....
Sylvia Braun
Bürgermeisterin

.....
Daniel Weber
Betriebsleiter

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbelegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel



WIRTSCHAFTSPLAN 2024

INHALTSÜBERSICHT

Seite

I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung	3
2. Vertretung des Eigenbetriebes	3
3. Betriebskommission	4
4. Zusammenfassung	4-5

II. ANLAGEN - FORMBLÄTTER ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2024

GESAMTÜBERSICHT

Anlage 1: Erfolgsplan 2024
Anlage 2: Vermögensplan 2024
Anlage 3: Finanzplan 2023 bis 2027

SPARTE AMBULANTE PFLEGE

Anlage 4: Erfolgsplan 2024
Anlage 5: Vermögensplan 2024
Anlage 6: Finanzplan 2023 bis 2027
Anlage 7: Stellenplan 2024

SPARTE TAGESPFLEGE

Anlage 8: Erfolgsplan 2024
Anlage 9: Vermögensplan 2024
Anlage 10: Finanzplan 2023 bis 2027
Anlage 11: Stellenplan 2024

I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung -----

Aufgrund der §§ 5, 51, 127 der hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90,93) sowie der §§ 1 und 5 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989 (GVBl. I 1989, S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. I, S. 121) und der Eigenbetriebssatzung vom 27. Oktober 2020 werden die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel als kommunaler Eigenbetrieb geführt.

Ziel ist es, die ambulante Pflege der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Bruchköbel sicherzustellen. Der Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel ist gemeinnützig und agiert in kleinstädtisch-ländlichem Umfeld. Die Leistungen werden durch ihn in Bruchköbel und den umliegenden Gemeinden bis zu einer Entfernung von 15 km erbracht.

Ab September 2019 werden auch Leistungen im Bereich der Tagespflege erbracht.

Gemäß § 15 EigBGes Hessen ist der Eigenbetrieb zur Erstellung eines Wirtschaftsplanes sowie eines Finanzplanes verpflichtet. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan (§ 16 EigBGes), dem Vermögensplan (§ 17 EigBGes) und der Stellenübersicht (§ 18 EigBGes). Weiterhin ist als Anlage zum Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung (§ 19 EigBGes) zu erstellen. Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtbaren Erträge und Aufwendungen und ist entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß Formblatt 2 des Eigenbetriebsgesetzes (§ 24 Abs. 1 Satz 1 i.V.m. Abs. 4 EigBGes) gegliedert. Er weicht damit von der Gewinn- und Verlustrechnung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebes Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel ab, die aufgrund des Gegenstandes des Betriebes nach den Formblättern der Pflegebuchführungsverordnung gegliedert werden muss. Die vorgenannten Pläne wurden zunächst in einer Gesamtübersicht sowie jeweils separat für die Sparten Ambulante Pflege und Tagespflege erstellt.

2. Vertretung des Eigenbetriebes -----

Die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel werden von 2 Betriebsleiterinnen geführt.

3. Betriebskommission

Der vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufenen Betriebskommission gehören an:

1. sieben Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung,
2. a) die Bürgermeisterin als Vorsitzende oder ein von ihr zu bestimmendes Mitglied des Magistrates,
b) zwei Magistratsmitglieder,
3. zwei Mitglieder des Personalrates (§ 6 Abs. 2 Ziff. 3 EigBGes),
4. fünf wirtschaftlich erfahrene und fachkompetente Personen.

4. Zusammenfassung

Das Unternehmensergebnis für das Wirtschaftsjahr 2024 wird sich nach derzeitigen Erkenntnissen wie folgt zusammensetzen:

Sparte Ambulante Pflege	60.250,00 €
Sparte Tagespflege	3.839,52 €
Gesamt	64.089,52 €

Es werden für das Wirtschaftsjahr 2024 wiederum keine Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt. Sollte sich im laufenden Wirtschaftsjahr grundlegend etwas ändern, werden wir einen Nachtrags-WP vorlegen.

Die für das Wirtschaftsjahr 2024 vorgesehenen Investitionen betreffen:

Sparte Ambulante Pflege

Büro- und Geschäftsausstattung	50.000,00 €
Gesamt	50.000,00 €

Sparte Tagespflege

Büro- und Geschäftsausstattung	50.000,00 €
<hr/> Gesamt	<hr/> 50.000,00 €

Die Investitionen – auch für die Sparte Tagespflege – sollen in voller Höhe aus dem vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln der Sparte Ambulante Pflege finanziert werden.

Da es dabei weder zu Zuführungen noch zu Entnahmen zu bzw. aus den Rücklagen kommt, wird hierfür sowohl im Vermögens- als auch im Finanzplan eine separate Zeile „Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)“ ausgewiesen.

Selbstverständlich bestehen nach wie vor Unwägbarkeiten, die in einem Pflegedienst nicht voraussehbar sind. Aus diesem Grund werden Anschaffungen nur nach den aktuellen wirtschaftlichen Ergebnissen getätigt.

Gesamtübersicht

Anlage 1:

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

	PLAN 2024 EUR	PLAN 2023 EUR	IST 2022 EUR
1. Umsatzerlöse	2.391.961,52	2.176.588,00	2.362.341,96
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>15.000,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>159.520,10</u>
Zwischensumme 1. bis 4.	<u>2.406.961,52</u>	<u>2.191.588,00</u>	<u>2.521.862,06</u>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-51.872,00	-49.388,00	-61.083,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	-51.872,00	-49.388,00	-61.083,32
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.532.500,00	-1.362.000,00	-1.433.989,07
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-408.000,00</u>	<u>-362.500,00</u>	<u>-363.605,41</u>
	-1.940.500,00	-1.724.500,00	-1.797.594,48
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-42.000,00	-42.000,00	-39.473,28
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	-42.000,00	-42.000,00	-39.473,28
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-304.500,00</u>	<u>-305.786,00</u>	<u>-330.689,61</u>
Zwischensumme 5. bis 8.	<u>-2.338.872,00</u>	<u>-2.121.674,00</u>	<u>-2.228.840,69</u>
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>44,49</u>
Zwischensumme 9. bis 11.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>44,49</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-2.000,00</u>	<u>-200,00</u>	<u>-1.995,14</u>
Zwischensumme 12. und 13.	<u>-2.000,00</u>	<u>-200,00</u>	<u>-1.995,14</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>66.089,52</u>	<u>69.714,00</u>	<u>291.070,72</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zwischensumme 15. und 16.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
19. außerordentliches Ergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
21. Sonstige Steuern	<u>-2.000,00</u>	<u>-2.000,00</u>	<u>-1.965,00</u>
Zwischensumme 20. und 21.	<u>-2.000,00</u>	<u>-2.000,00</u>	<u>-1.965,00</u>
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	<u>64.089,52</u>	<u>67.714,00</u>	<u>289.105,72</u>

Anlage 2:

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)			
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	67.714,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	42.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite	0,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-73.803,52	
11	Jahresergebnis	64.089,52	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	100.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

- 2 -

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)		PLANANSATZ			INVESTITIONEN (nachrichtlich)	
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres ¹⁾ EUR	Gesamtausgabedarf EUR	bisher bereitgestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	100.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	100.000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ - Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

²⁾ - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Anlage 3:

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	289.105,72	67.714,00	64.089,52	90.000,00	90.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	42.000,00	42.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-368.819,72	-73.803,52	-189.089,52	-215.000,00	-215.000,00
11	Jahresergebnis	67.714,00	64.089,52	90.000,00	90.000,00	90.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	30.000,00	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	30.000,00	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	30.000,00	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
nachrichtlich:						
	Finanzmittelfehlbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Liquiditätsfehlfbedarf (zur Tilgungssicherung)					

1) - Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) - Es sind die jeweiligen Betriebszweige anzusetzen

Anlage 3:

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

- 2 -

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
<u>Einnahmen</u>						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Darlehen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Ausgaben</u>						
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Eigenkapitalrückzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Miete und Leihgebühren Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sparte Ambulante Pflege

Anlage 4:

Erfolgsplan für die Sparte Ambulante Pflege für das Wirtschaftsjahr 2024

	PLAN 2024 EUR	PLAN 2023 EUR	IST 2022 EUR
1. Umsatzerlöse	1.798.500,00	1.710.000,00	1.843.374,23
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	15.000,00	15.000,00	94.369,71
Zwischensumme 1. bis 4.	1.813.500,00	1.725.000,00	1.937.743,94
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-30.000,00	-30.000,00	-32.348,27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
	-30.000,00	-30.000,00	-32.348,27
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.182.500,00	-1.100.000,00	-1.112.298,89
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-311.750,00	-290.000,00	-272.403,43
	-1.494.250,00	-1.390.000,00	-1.384.702,32
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-20.000,00	-20.000,00	-17.615,01
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
	-20.000,00	-20.000,00	-17.615,01
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-207.000,00	-221.000,00	-226.236,25
Zwischensumme 5. bis 8.	-1.751.250,00	-1.661.000,00	-1.660.901,85
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	44,49
Zwischensumme 9. bis 11.	0,00	0,00	44,49
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.000,00	-100,00	-997,59
Zwischensumme 12. und 13.	-1.000,00	-100,00	-997,59
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	61.250,00	63.900,00	275.888,99
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 15. und 16.	0,00	0,00	0,00
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
21. Sonstige Steuern	-1.000,00	-1.000,00	-1.045,00
Zwischensumme 20. und 21.	-1.000,00	-1.000,00	-1.045,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	60.250,00	62.900,00	274.843,99

Anlage 5:

Vermögensplan für die Sparte Ambulante Pflege für das Wirtschaftsjahr 2024

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)			
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	62.900,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (Ohne Nr. 6)	20.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-93.150,00	
11	Jahresergebnis	60.250,00	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)						
Nr.	Bezeichnung	PLANANSATZ			INVESTITIONEN (nachrichtlich)	
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungen des Wirtschaftsjahres ¹⁾ EUR	Gesamtausgabedarf EUR	bisher bereitgestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
		3	4	5	6	7
1	2					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagevermögen ³⁾	50.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	0,00			

¹⁾ - Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

²⁾ - Ausgabensätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Anlage 6:

Finanzplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftsplan 2024

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	274.843,99	62.900,00	60.250,00	80.000,00	80.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	20.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-337.743,99	-93.150,00	-150.250,00	-170.000,00	-170.000,00
11	Jahresergebnis	62.900,00	60.250,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	20.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	20.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung Stammkapital					
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	20.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

nachrichtlich:

Finanzmittelfehlbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsfehlfbedarf (zur Tilgungssicherung)				

1) - Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) - Es sind die jeweiligen Betriebszweige anzusetzen

Anlage 6:

Finanzplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftplan 2024

- 2 -

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Jahresergebnis					
6	Miete und Leihgebühren Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 7:

Stellenplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftsplan 2024

Teil B: Arbeitnehmer Pflegedienst

Produkt	Aufgabenbereich	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag TvöD öffentlicher Dienst											Arbeitsnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.23 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen			
		13	12	11	10	9 b	9 a	8	7	6	5	4					3	2	
	Betriebsleitung/PDL		1,80														0,90	0,90	*1 KW-Stelle
	Pflegeassistentin																	1,00	0,00
	Verwaltung/Bürokauffrau							1,37						2,00				2,37	2,47
	Stellenplan 2024		1,80					1,37						2,00				4,27	
	Stellenplan 2023		0,90					1,37						2,00				4,27	
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen		0,90					0,83						1,64					3,37
	Pflegetarif			P 12	P 11	P 10	P 9	P 8	P 7	P 6	P 5								
	stellv.Pflegedienstleitung		1,00				1,00											2,00	2,00
	Pflegekräfte											9,00	7,00	5,00	5,00			26,00	18,99
	Stellenübersicht 2024		1,00				1,00	9,00	7,00	5,00	5,00							28,90	
	Stellenübersicht 2023		1,00				1,00	8,00	5,00	4,00	5,00							24,00	
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen		1,00				1,00	5,23	5,00	3,76	5,00								20,99
	EntgeltgruppenTvöD	3	2	1															
	HWH/ Betreuung/VW	2,00	2,00	2,00														6,00	3,17
	Stellenübersicht 2024	2,00	2,00	2,00														6,00	
	Stellenübersicht 2023	2,00	2,00	2,00														6,00	
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen	0,87	2,00	0,90															3,17

Sparte Tagespflege

Anlage 8:

Erfolgsplan für die Sparte Tagespflege für das Wirtschaftsjahr 2024

	PLAN 2024 EUR	PLAN 2023 EUR	IST 2022 EUR
1. Umsatzerlöse	593.461,52	466.588,00	518.967,73
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	65.150,39
Zwischensumme 1. bis 4.	593.461,52	466.588,00	584.118,12
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-21.872,00	-19.388,00	-28.735,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
	-21.872,00	-19.388,00	-28.735,05
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-350.000,00	-262.000,00	-321.690,18
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-96.250,00	-72.500,00	-91.201,98
	-446.250,00	-334.500,00	-412.892,16
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-22.000,00	-22.000,00	-21.858,27
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
	-22.000,00	-22.000,00	-21.858,27
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-97.500,00	-84.786,00	-104.453,36
Zwischensumme 5. bis 8.	-587.622,00	-460.674,00	-567.938,84
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 9. bis 11.	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.000,00	-100,00	-997,55
Zwischensumme 12. und 13.	-1.000,00	-100,00	-997,55
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.839,52	5.814,00	15.181,73
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 15. und 16.	0,00	0,00	0,00
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
21. Sonstige Steuern	-1.000,00	-1.000,00	-920,00
Zwischensumme 20. und 21.	-1.000,00	-1.000,00	-920,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	3.839,52	4.814,00	14.261,73

Anlage 9:

Vermögensplan für die Sparte Tagespflege für das Wirtschaftsjahr 2024

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)			
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	4.814,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	22.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite	0,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	19.346,48	
11	Jahresergebnis	3.839,52	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)		PLANANSATZ		INVESTITIONEN (nachrichtlich)		
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wirtschaftsjahres ¹⁾ EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	50.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ - Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

²⁾ - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Anlage 10:

Finanzplan für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftplan 2024

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	14.261,73	4.814,00	3.839,52	10.000,00	10.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	22.000,00	22.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-))	-31.075,73	19.346,48	-38.839,52	-45.000,00	-45.000,00
11	Jahresergebnis	4.814,00	3.839,52	10.000,00	10.000,00	10.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	10.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	10.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung Stammkapital					
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	10.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
nachrichtlich:						
	Finanzmittelfehlbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Liquiditätsfehlfbedarf (zur Tilgungssicherung)					

1) - Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) - Es sind die jeweiligen Betriebszweige anzusetzen

Anlage 10:

Finanzplan für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftplan 2024

- 2 -

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2023 ¹⁾ EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
<u>Einnahmen</u>						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Ausgaben</u>						
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Jahresergebnis					
6	Miete und Leihgebühren Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 11:

Stellenplan für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftsplan 2024

Teil B: Arbeitnehmer Tagespflege

Produkt	Aufgabenbereich TvöD	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag TvöD öffentlicher Dienst												Arbeitsnehmer zusammen 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2023	Zahl der am 30.06.23 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen je eine Stelle	
		12	11	10	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2					
	Betriebsleitung	0,20															0,10	+ mit KW Vermerk
	Verwaltung					0,35											0,35	
	Stellenplan 2024	0,20				0,35												
	Stellenplan 2023	0,10				0,35											0,45	
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen	0,10				0,35											0,45	
	Pflegestarf																	
	Pflegedienstleitung																	
	stellv. Pflegedienstleitung					0,65											0,65	+ mit KW Vermerk
	Pflegekräfte						1,00										5,50	+ mit KW Vermerk
	Betreuung nach 43b																2,00	
	Stellenübersicht 2024	0,10				0,65	1,00										1,00	
	Stellenübersicht 2023	0,00				0,65	1,00										0,65	
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen	0,00				1,00	0,65	0,65									5,18	
	EntgeltgruppenTvöD	3	2	1														
	HWH, Koch, Fahrer	2,00	2,00	2,00													6,00	2,28
	Stellenübersicht 2024	2,00	2,00	2,00													6,00	
	Stellenübersicht 2023	2,00	2,00	2,00													6,00	
	Zahl der am 30.06.2023 tats.besetzt. Stellen	0,00	0,71	1,57													2,28	



BERICHT

**Eigenbetrieb Soziale
Dienste der Stadt
Bruchköbel**

Bruchköbel

Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichts

INHALT

Seite

Abkürzungsverzeichnis

Definition der Kennzahlen

A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	2
C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	4
D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	9
E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Jahresabschluss	12
3. Lagebericht	13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	13
F. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags	14
G. Schlussbemerkung	15

Anlagenverzeichnis

Blatt

Jahresabschluss und Lagebericht

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Anhang zum 31. Dezember 2022 1–5

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 1–12

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 1

1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse 1

2. Fünfjahresübersicht 1

3. Ertragslage 2

4. Vermögens- und Finanzlage 5

Nachweis der Feststellungen zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG – 9

Anlagenverzeichnis (Fortsetzung)

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Hinweise:

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

Die PDF-Datei enthält drucktechnisch bedingt unbedruckte Seiten. Diese sind Teil unserer doppel-seitigen Berichtsformatierung und sollten nicht gelöscht werden.

Abkürzungsverzeichnis

AktG	Aktiengesetz
D&O	Directors and Officers
EigBGes	Eigenbetriebsgesetz Hessen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Gesetz über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz)
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf
n. F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard des IDW
SGB XI	Sozialgesetz Elftes Buch
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

Definition der Kennzahlen

Kennzahl	Berechnung
Personalaufwandsquote in %	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Betriebliche Erträge}}$
Personalaufwand je Vollkraft in T€	$\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Vollkräfte}}$
Umsatzerlöse je Vollkraft in T€	$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Vollkräfte}}$
Eigenkapitalquote in %	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Liquiditätsgrad I in %	$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital}}$
Liquiditätsgrad II in %	$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital}}$

A. Prüfungsauftrag

Die Betriebsleitung des

**Eigenbetrieb Soziale Dienste
der Stadt Bruchköbel,
Bruchköbel,**

im Folgenden auch Eigenbetrieb genannt,

beauftragte uns gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und des Lageberichts.

Der Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an das geprüfte Unternehmen.

Der Eigenbetrieb ist nach § 27 Abs. 2 Eigenbetriebsgesetz Hessen (EigBGes) wie eine große Kapitalgesellschaft prüfungspflichtig.

Auftragsgemäß wurde der Prüfungsumfang erweitert. Bezüglich der Erweiterungen verweisen wir auf Abschnitt F dieses Prüfungsberichts.

Über Gegenstand, Art und Umfang der von uns entsprechend §§ 317 ff. HGB durchgeführten Jahresabschlussprüfung erstatten wir den vorliegenden Bericht.

Unsere Berichterstattung erfolgt nach den vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf, festgelegten Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die unter dem 18. April 2023 getroffenen Vereinbarungen sowie ergänzend die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 und der Verwendungsvorbehalt.

B. Grundsätzliche Feststellungen

Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht ist durch uns als Abschlussprüfer im Rahmen einer Stellungnahme zu beurteilen. Dabei haben wir insbesondere auf die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit und auf die Beurteilung der künftigen Entwicklung des Eigenbetriebs einzugehen, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben. Unsere Stellungnahme geben wir auf Grund unserer eigenen Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Geschäftsverlauf und Lage des Eigenbetriebs

Unseres Erachtens ist auf folgende Kernaussagen der gesetzlichen Vertreter zur Lage des Eigenbetriebs besonders hinzuweisen:

- Das Betriebsergebnis beträgt T€ 290 und liegt somit deutlich über dem Niveau des Vorjahres. Entgeltsteigerungen in der ambulanten Pflege sowie deutlich gestiegene Betreuungstage in der Tagespflege sind für das um T€ 195 verbesserte Betriebsergebnis verantwortlich.
- Gemäß Wirtschaftsplan 2022 wurde ein positives Ergebnis von T€ 11 erwartet. Der Planansatz wurde insbesondere durch die gestiegene Betreuungsleistung und durch staatliche Coronahilfen deutlich überschritten.
- Der Eigenbetrieb verfügt zum 31. Dezember 2022 über liquide Mittel in Höhe von T€ 1.209, die Liquidität war im Berichtsjahr jederzeit gegeben.
- Die Bilanzsumme beträgt T€ 1.770 und die Eigenkapitalquote 88,1 %.

Künftige Entwicklung des Eigenbetriebs

Unseres Erachtens sind folgende Kernaussagen der gesetzlichen Vertreter zur künftigen Entwicklung des Eigenbetriebs hervorzuheben:

- Der Wirtschaftsplan 2023 geht von einem Jahresergebnis von T€ 68 aus.
- Die Risikolage der Sozialen Dienste kann für die Jahre 2023 und 2024 als einigermaßen überschaubar beurteilt werden. Allerdings bleibt die Lage durch eine hohe Fehlzeitenquote der Mitarbeiter weiterhin schwierig. Des Weiteren werden der Personalmangel in den Pflegeberufen sowie die gestiegenen Energiepreise als Risikofaktoren gesehen.
- Chancen werden in einer Einführung eines Kennzahlensystems und in der Ausbildung von eigenem Personal gesehen.
- Bestandsgefährdende Risiken, insbesondere mit Auswirkung auf die Liquidität der Sozialen Dienste, sind für die nächsten 24 Monate nicht zu erkennen.

Wir halten die Darstellung und Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs durch die gesetzlichen Vertreter des Eigenbetriebs und die Darstellung der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht zum Ausdruck kommen, für plausibel.

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung haben wir den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und den Lagebericht des Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel, Bruchköbel, mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel, Bruchköbel

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel, Bruchköbel, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel, Bruchköbel, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

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

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

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

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

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

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

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

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

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

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

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

Darmstadt, am 16. Juni 2023

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Zweigniederlassung Darmstadt

Fuhr
Wirtschaftsprüfer

Blum
Wirtschaftsprüferin"

Hinweis: An dieser Stelle erfolgt nur ein wörtliches Zitat des Bestätigungsvermerks, der im Testatsexemplar erteilt wird.
Der Bestätigungsvermerk wird daher an dieser Stelle nicht unterschrieben.

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft. Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften ist nur insoweit Gegenstand der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Auswirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Auftragsgemäß wurde der Prüfungsumfang um die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz erweitert.

Die Rechnungslegung sowie die dafür eingerichteten internen Kontrollen liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Eigenbetriebs. Ebenso sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe besteht darin, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Art und Umfang der Prüfung

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung entsprechend den Vorschriften der §§ 317 ff. HGB durchgeführt. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Auf der Grundlage unseres risiko- und systemorientierten Prüfungsansatzes haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie entwickelt. Diese basiert auf einer Einschätzung des rechtlichen und wirtschaftlichen Umfelds sowie der Lage des Eigenbetriebs, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken sowie auf den Auskünften der gesetzlichen Vertreter. Sie wird darüber hinaus von der Größe und Komplexität des Eigenbetriebs und der Wirksamkeit seines rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems beeinflusst. Die hieraus gewonnenen Erkenntnisse haben wir bei der Auswahl und dem Umfang unserer analytischen Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise und der rechnungslegungsbezogenen Aussagen im Jahresabschluss berücksichtigt. Des Weiteren sind unsere Feststellungen aus den vorangegangenen Jahresabschlussprüfungen mit in die Prüfungsstrategie eingeflossen.

Darauf aufbauend wurde ein Prüfungsprogramm entwickelt. In diesem Prüfungsprogramm werden Art und Umfang der Prüfungshandlungen festgelegt.

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten Systemprüfungen, analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen. Art und Umfang sowie die Ergebnisse der Prüfungshandlungen wurden in unseren Arbeitspapieren dokumentiert.

Die Durchführung unserer Prüfung erfolgte unserem Prüfungsplan entsprechend grundsätzlich nicht kontrollorientiert. Daher haben wir unter Berücksichtigung unserer Risikoeinschätzung unsere analytischen Prüfungshandlungen und stichprobenweisen Einzelfallprüfungen von Geschäftsvorfällen und Beständen in nicht reduziertem Umfang durchgeführt.

Der Eigenbetrieb hat das Rechnungswesen auf die FLORIG & SÖHNE GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Aschaffenburg, ausgelagert; dabei wird die Lohn- und Gehaltsabrechnung über ekom21, Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen, von der Stadtverwaltung Bruchköbel geführt. Wir haben die von dem Eigenbetrieb eingerichteten Kontrollmaßnahmen über die Tätigkeit der Dienstleistungsunternehmen geprüft.

Hinsichtlich der Einzelfallprüfungen haben wir Stichproben in bewusster Auswahl gezogen.

Bei der Prüfung der Forderungen haben wir auf die Einholung von Saldenbestätigungen verzichtet, da wegen der Besonderheit der Debitorenstruktur (Kranken- und Pflegekassen sowie Einzelpersonen) ein Rücklauf nicht erwartet werden kann. Nach Art der Erfassung, Verwaltung und Abwicklung der Forderungen konnte der Nachweis auf andere Weise hinreichend erbracht werden.

Saldenbestätigungen für die am Abschlussstichtag erfassten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie Bankbestätigungen zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit Kredit- und Finanzdienstleistungsinstituten haben wir nicht eingeholt, weil nach Art der Erfassung, Verwaltung und Abwicklung der Guthaben, Ansprüche und Verpflichtungen ihr Nachweis auf andere Weise hinreichend erbracht werden konnte.

Rechtsanwaltsbestätigungen wurden nicht eingeholt. Wir haben uns durch alternative Prüfungshandlungen mit hinreichender Sicherheit davon überzeugt, dass bedeutsame Rechtsstreitigkeiten nicht bestehen.

Zu weiteren Ausführungen bezüglich Art und Umfang der Prüfung verweisen wir auf den Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks.

Wir haben die Prüfung in den Monaten Mai und Juni 2023 in den Geschäftsräumen des Eigenbetriebs in Bruchköbel sowie in unserem Hause durchgeführt. Die abschließenden Arbeiten wurden in unserem Hause erledigt.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind uns von den gesetzlichen Vertretern des Eigenbetriebs und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt worden.

Die gesetzlichen Vertreter haben uns die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht mit den ergänzenden Modulen "Eigenbetriebe" und "Krankenhäuser"/Pflegeeinrichtungen erteilt.

E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Ordnungsmäßigkeit der Buchführung

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des Unternehmens angemessen.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen einschließlich des Belegwesens entsprechen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung ergab keine Einwendungen.

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir festgestellt, dass die vom Unternehmen getroffenen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten zu gewährleisten.

Die aus den Unterlagen zu entnehmenden Informationen sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht abgebildet worden.

2. Jahresabschluss

Der Eigenbetrieb legt gemäß § 22 EigBGes Rechnung wie eine große Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Abs. 3 HGB.

Im Jahresabschluss wurden in allen wesentlichen Belangen die für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen und rechtsformspezifischen Vorschriften sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Der Jahresabschluss schließt an den von uns geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Vorjahresabschluss an. Er wurde von der Betriebskommission am 20. September 2022 festgestellt.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die handelsrechtlichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen beachtet.

Der Anhang enthält die gemäß den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben.

Bei der Berichterstattung im Anhang wurde von der Schutzklausel nach § 286 Abs. 4 HGB zu Recht Gebrauch gemacht und Angaben zu den Geschäftsführerbezügen unterlassen.

3. Lagebericht

Der von den gesetzlichen Vertretern erstellte Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach unserer auftragsgemäßen Prüfung stellen wir fest, dass der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt, d. h. im Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

Bewertungsgrundlagen

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden des Eigenbetriebs in dem vorliegenden Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 erfolgte gemäß den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Anhang angegeben.

Veränderungen der Bewertungsmethoden wurden nicht vorgenommen.

F. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Feststellungen gemäß § 53 HGrG

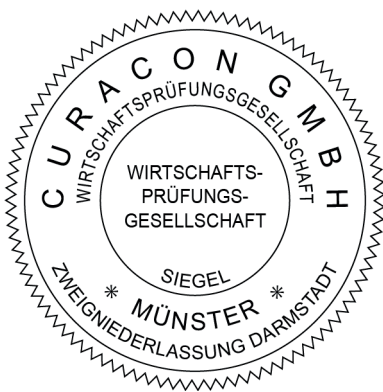
Wir haben im Rahmen unserer Prüfung auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 HGrG sowie den Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften, geführt worden sind.

Unsere Prüfungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags haben zu keinen Einwendungen geführt.

G. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht, einschließlich der Wiedergabe des Bestätigungsvermerks, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Prüfungsstandard zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.). Auf § 328 HGB wird verwiesen.

Darmstadt, am 16. Juni 2023



CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Zweigniederlassung Darmstadt

Fuhr
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Blum
Wirtschaftsprüferin
(digital signiert)

Anlagenverzeichnis

Blatt

Jahresabschluss und Lagebericht

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Anhang zum 31. Dezember 2022

1–5

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

1–12

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1

1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse

1

2. Fünfjahresübersicht

1

3. Ertragslage

2

4. Vermögens- und Finanzlage

5

Nachweis der Feststellungen zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG –

9

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel, Bruchköbel

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.907,00	3.335,00
II. Sachanlagen		
1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	25.530,00	21.654,00
2. Technische Anlagen	8.726,00	10.586,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	33.232,00	46.008,00
4. Fahrzeuge	61.184,50	68.208,50
	<u>128.672,50</u>	<u>146.456,50</u>
	130.579,50	149.791,50
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	383.850,82	266.712,93
2. Sonstige Vermögensgegenstände	538,00	10.416,53
	<u>384.388,82</u>	<u>277.129,46</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>1.209.541,91</u>	<u>992.382,68</u>
	1.593.930,73	1.269.512,14
C. Rechnungsabgrenzungsposten	45.774,79	26.941,61
	<u>1.770.285,02</u>	<u>1.446.245,25</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gewährtes Kapital	26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage	21.082,62	21.082,62
III. Gewinnrücklagen	1.222.786,07	1.133.929,49
IV. Jahresüberschuss	289.105,72	88.856,58
	<u>1.558.974,41</u>	<u>1.269.868,69</u>
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	201.904,72	165.338,77
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.870,74	10.921,29
davon mit einer Restlaufzeit bis zu		
einem Jahr € 7.870,74		(10.921,29)
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.535,15	116,50
davon mit einer Restlaufzeit bis zu		
einem Jahr € 1.535,15		(116,50)
	<u>9.405,89</u>	<u>11.037,79</u>
	<u>1.770.285,02</u>	<u>1.446.245,25</u>

Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel, Bruchköbel

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	2 0 2 2		2021
	€	€	€
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	1.553.962,69		1.357.946,09
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	67.784,00		53.312,00
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	119.923,27		107.229,75
4. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in den Nummern 1 bis 3 enthalten	620.672,00		559.256,37
5. Sonstige betriebliche Erträge	153.729,09		91.900,09
		2.516.071,05	2.169.644,30
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.437.529,40		1.291.374,98
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	360.065,08		354.910,72
davon für Altersversorgung € 101.815,55			(95.384,42)
		1.797.594,48	1.646.285,70
7. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	15.007,59		10.372,83
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	16.880,33		16.189,34
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	147.883,90		146.812,20
		179.771,82	173.374,37
8. Steuern, Abgaben, Versicherungen	58.627,63		46.513,36
9. Mieten, Pacht, Leasing	131.927,25		111.258,01
		190.554,88	157.771,37
		348.149,87	192.212,86
10. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	39.473,28		41.541,17
11. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	15.846,54		55.949,92
12. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.773,68		5.811,47
		57.093,50	103.302,56
Zwischenergebnis		291.056,37	88.910,30
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.950,65	53,72
14. Jahresüberschuss		289.105,72	88.856,58

A n h a n g zum 31. Dezember 2022

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Bei den Sozialen Diensten der Stadt Bruchköbel handelt es sich um einen Eigenbetrieb der Stadt Bruchköbel.

II. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den geltenden Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Hessen, nach dem Handelsgesetzbuch sowie in Anlehnung an die Verordnung über die Rechnungs- und Buchführungspflichten der Pflegeeinrichtungen (Pflege- und Buchführungsverordnung PBV) in der ab 01. Januar 2017 gültigen Fassung aufgestellt.

Gemäß § 22 EigBGes ist der Eigenbetrieb verpflichtet, den vorliegenden Jahresabschluss entsprechend den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzes aufzustellen.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft:

Firma: Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Sitz: Bruchköbel

III. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Anschaffungskosten bis netto € 800 wurden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben. Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten bis netto € 250 werden entsprechend den steuerlichen Regelungen des § 6 Abs. 2a EStG im Zugangsjahr als laufender Aufwand behandelt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände entsprechen den Nominalwerten. Innerhalb der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen wird bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen allen erkennbaren Einzelrisiken und dem allgemeinen Kreditrisiko durch angemessene Abwertung Rechnung getragen.

Die liquiden Mittel werden mit dem Nennwert angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen; die Auflösung des Postens erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

IV. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlage zum Anhang.

Sämtliche Forderungen an Kunden und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wird ein pauschaler Bewertungsabschlag in Höhe von 1% für das allgemeine Ausfallrisiko angesetzt.

Am Bilanzstichtag bestehen keine Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Bruchköbel.

Das gezeichnete Kapital beträgt € 26.000,00. Das gezeichnete Kapital wird aufgrund der Satzung auf Dauer zur Verfügung gestellt.

Die sonstigen Rückstellungen haben einen Wert von € 201.904,72 und gliedern sich wie folgt:

Nicht genommener Urlaub /Überstunden	€ 178.600,81
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	€ 18.000,00
Kosten für Archivierung	€ 5.303,91

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr und sind nicht besichert.

V. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Zusammensetzung der Umsatzerlöse ist wie folgt:

	2022
	T€
Ambulante Pflege	1.223
Häusliche Kranken- und Behandlungspflege	578
Tagespflege	519
Sonstige	42
	<u>2.362</u>

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erstattungen im Rahmen der Corona-Pandemie, die als außergewöhnliche Erträge im Sinne des § 285 Nr. 31 HGB gelten, in Höhe von T€ 153 enthalten.

VI. Sonstige Angaben

Angaben zu finanziellen Verpflichtungen

Am Bilanzstichtag bestehen folgende finanziellen Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen:

Miete für Räume von T€ 97 für 2023, T€ 99 für 2024, T€ 103 ab 2025
Kfz Leasing von T€ 32 für 2023 und T€ 26 für 2024

Honorar des Abschlussprüfers

Das Honorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2022 beträgt T€ 9 und entfällt in voller Höhe auf Abschlussprüfungsleistungen.

Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr T€ 289. Die Betriebsleitung schlägt der Stadtverordnetenversammlung vor, diesen Betrag in voller Höhe in die Rücklagen einzustellen.

Angaben zu Mitarbeitern

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 36 Mitarbeiter in der ambulanten Pflege und 15 Mitarbeiter in der Tagespflege beschäftigt.

Organbezüge

Von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Die Betriebskommission des Eigenbetriebes setzte sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

Vorsitzender:

Sylvia Braun Bürgermeisterin

Magistrat:

Ingrid Cammerzell Rentnerin / Juristin
Philipp Rodi Rechtsanwalt

Stadtverordnete:

Christian Zocher	kaufm. Angestellter
Carina Seewald	kaufm. Angestellte
Elke Förster-Helm	Ärztin
Patrick Woschek	Politikwissenschaftler
Cieran Köhler	Rektor/Ausbildungsleiter
Katharina Jungmann	Buchhalterin
Katja Lauterbach	Rechtsanwaltsfachangestellte

Sachkundige Bürger:

Dilara Hartmann	Studentin/wissenschaftl. Mitarbeiterin
Octavia Kastner	Rentnerin
Alessa-Chiara Bürgstein	Ergotherapeutin
Martina Roth	Kunsttherapeutische Gestaltungstrainerin
Perry von Wittich	IT-Recruiter

Vertreter des Personalrates:

Karin Trauppell-Daus	Hausmeisterin
Nicole Lenz	Dipl. Sozialpädagogin

Betriebsleitung:

Andrea Kaphingst	Erste Betriebsleiterin
Selina Kargus	Zweite Betriebsleiterin

Nachtragsbericht

Zwischen dem Bilanzstichtag (31. Dezember 2022) und der Aufstellung des Jahresabschlusses sind keine Sachverhalte eingetreten, die für die Beurteilung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage von Bedeutung sind.

Bruchköbel, den 16. Juni 2023

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel



Andrea Kaphingst
(Erste Betriebsleiterin)



Selina Kargus
(Zweite Betriebsleiterin)

Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel, Bruchköbel

Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2022

Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Restbuchwert (Stand am 31.12.2022)
	Anfangsstand €	Zugänge €	Um- buchungen €	Abgänge €	Endstand €	Anfangsstand €	Abschreibungen des Geschäftsjahres €	Entnahme für Abgänge €	Endstand €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	30.872,20	0,00	0,00	0,00	30.872,20	27.537,20	1.428,00	0,00	28.965,20	1.907,00
II. Sachanlagen										
1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	23.987,88	9.000,01	0,00	0,00	32.987,89	2.333,88	5.124,01	0,00	7.457,89	25.530,00
2. Technische Anlagen	14.875,00	0,00	0,00	0,00	14.875,00	4.289,00	1.860,00	0,00	6.149,00	8.726,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	161.590,69	311,27	0,00	0,00	161.901,96	115.582,69	13.087,27	0,00	128.669,96	33.232,00
4. Fahrzeuge	119.475,73	10.950,00	0,00	0,00	130.425,73	51.267,23	17.974,00	0,00	69.241,23	61.184,50
	319.929,30	20.261,28	0,00	0,00	340.190,58	173.472,80	38.045,28	0,00	211.518,08	128.672,50
	350.801,50	20.261,28	0,00	0,00	371.062,78	201.010,00	39.473,28	0,00	240.483,28	130.579,50

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Lagebericht

für das Geschäftsjahr 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

Die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel sind seit dem 01.01.1998 ein städtisches gemeinnütziges Dienstleistungsunternehmen (Eigenbetrieb) für ambulante Pflegeleistungen in der Alten- und Krankenpflege.

Ziel ist es, die ambulante Pflege der Einwohner(innen) der Stadt Bruchköbel sicherzustellen und neue Konzepte für die Zukunft zu sichern.

Er wird entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes geführt.

Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Der Wettbewerb im Pflegemarkt Bruchköbel mit seinen Ortsteilen und angrenzenden Kommunen hat sich für die Sozialen Dienste kaum verändert. In der ambulanten Pflege besteht ein hoher Wettbewerbsdruck durch die agierenden privaten Pflegedienste.

Unsere Abrechnungen erfolgen sowohl über die Kranken- und Pflegekassen als auch über den Sozialhilfeträger sowie privat gemäß den abgeschlossenen Vergütungsvereinbarungen mit den Kranken- und Pflegekassen. Grundlage für die Abrechnung ist / war der jeweilig abgeschlossene Pflegevertrag.

Die zunehmenden wirtschaftlichen Anforderungen machen ein offensives Handeln mit dem Wettbewerb erforderlich. Interne Verbesserungspotenziale zur Steigerung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit sind unserer Einschätzung nach bereits nahezu ausgeschöpft.

II. **Geschäftsverlauf**

Der Geschäftsverlauf des Berichtsjahres stellte sich in der ambulanten Pflege zum Vorjahr besser als erwartet dar.

In der ambulanten Pflege war auch im aktuellen Berichtsjahr wieder ein hoher Wettbewerbsdruck mit den agierenden privaten Pflegediensten zu verzeichnen.

Die Gesamtanzahl der versorgten Kunden der ambulanten Einrichtung war im Jahr 2022 mit bis zu 225 Kunden hoch.

Die Tagespflege hatte in diesem Jahr durchgehend geöffnet. Es gab keinerlei coronabedingte Einschränkungen mehr für die Kunden.

Prozesse und Dienstleistungen

Mitarbeiter

Im ambulanten Dienst haben wir unseren Mitarbeiterstamm weiter ausgebaut.

Vier Mitarbeiter der Pflege- und zwei Aushilfsmitarbeiter haben uns im Jahr 2022 verlassen. Neu angefangen haben fünf Pflege- und Hauswirtschaftsmitarbeiter. Auch ein Aushilfsmitarbeiter wurde neu eingestellt. Drei Mitarbeiter befinden sich in Elternzeit.

In der Tagespflege hat uns eine Mitarbeiterin verlassen und eine neue Mitarbeiterin wurde eingestellt.

Wir gehen davon aus, dass in Zukunft nur die Pflegedienste am Markt bestehen werden, die es schaffen, neue Mitarbeiter zu akquirieren, weil sie neue innovative Konzepte entwickeln, die die neue Generation Mitarbeiter halten. Unsere Attraktivität wurde in diesem Jahr durch unsere Internetseite und über die Sozialen Medien weiter ausgebaut.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Im Durchschnitt betreuten **39 Mitarbeiter** des ambulanten Pflegedienstes einen Patientenstamm von im Schnitt 220; die Zahl ist im letzten Halbjahr gestiegen.

In der ambulanten Pflege wurden im Jahr 2022 216 Neuaufnahmen verzeichnet sowie 145 Entlassungen.

In der Tagespflege haben wir im Jahr 2022 49 Aufnahmen verzeichnet und 38 Entlassungen.

Die Betreuungsgruppe des Pflegedienstes wurde ab November 2021 wieder begonnen und wird sehr gut angenommen. Die Betreuungsgruppe wurde innerhalb von zwei Monaten voll belegt. Sie findet momentan alle zwei Wochen dienstags statt. Es wird angestrebt, die Betreuungsgruppe noch einen zusätzlichen Tag zu öffnen. Dazu starten wir einen neuen Belegungsplan.

Qualitätsmanagement

Unsere Einrichtung ist weiterhin sehr gefordert, ihre Leistungen und deren Zielsetzungen zu definieren und ihre Effektivität, aber auch die Qualität ihrer Erbringung nachzuweisen.

Im Bereich des Leitungsteams sind jetzt eine Pflegedienst- und Betriebsleitung und zwei stellvertretende Pflegedienstleitungen sowie ein Verwaltungs-Team mit vier Mitarbeitern tätig.

Unternehmenssteuerung

Die Unternehmenssteuerung gliedert sich in einen strategischen und einen operativen Teil. Neben der Zahl der Bestandskunden sind die Neuaufnahmen Anhaltspunkt für den operativen Geschäftserfolg. Ein monatliches Kostencontrolling durch die BWA analysiert die Entwicklung der Ein- und Ausgabenseite. Die Leitung erstellt vierteljährlich Quartalsberichte sowie Wirtschafts- und Vermögenspläne.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Gesonderte Berichterstattung nach § 26 Eigenbetriebsgesetz

Gemäß § 26 des Eigenbetriebsgesetzes Hessen wird über folgende Sachverhalte gesondert berichtet:

Das gewährte Kapital beträgt nach wie vor 26.000,00 €, die Kapitalrücklage 21.082,62 € und die Gewinnrücklage 1.222.786,07 €.

Das Eigenkapital erhöhte sich in Summe um den Jahresüberschuss von 289.105,72 €.

Die Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen betreffen im Geschäftsjahr 2022 den Bereich SGB V, SGB XI, SGB XII (Behandlungspflege, Körperbezogene Pflegemaßnahmen nach Pflegeversicherungsgesetz, Sozialhilfeleistungen, Verhinderungspflege gemäß PflegeVG, Privatleistungen und Investitionskosten sowie Tagespflegesätze, Unterkunft und Verpflegung).

Die Gesamtleistungen betragen 2.516.071,05 € (Vorjahr 2.169.644,30 €).

Sonstige betriebliche Erstattungen ergeben zusammen 153.276,99 €.

Der Personalaufwand setzte sich wie folgt zusammen:

Löhne und Gehälter	€ 1.435.694,40
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	€ 360.065,08
Fortbildung	€ 1.835,00
Personalkosten insgesamt	€ 1.797.594,48

Der Personalstand zum 31.12.2022 betrug 55 festangestellte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, davon 25 Pflegekräfte (im Schnitt) ambulant, eine Betriebs-/ Pflegedienstleitung in Personalunion, zwei stellv. PDL ambulant und zwei Verwaltungsfachangestellte sowie zwei Bürokräfte und drei Haushaltshilfen. Eine Pflegedienstleitung in der Tagespflege, eine stellv. PDL, 1 ex. Fachkraft, 4 Pflegemitarbeiter, 2 Betreuungskräfte, eine Köchin, und vier Fahrer, eine Reinigungskraft.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

<u>Aktiva</u>	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung TEUR	
	TEUR	%	TEUR	%		
<u>Langfristige Aktiva</u>						
Anlagevermögen	131	7,4	150	10,4	-19	
<u>Kurzfristige Aktiva</u>						
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	384	21,7	267	18,5	117	
Sonstige Vermögensgegenstände	0	0,0	10	0,7	-10	
Liquide Mittel	1.209	68,3	992	68,5	217	
Rechnungsabgrenzungsposten	46	2,6	27	1,9	19	
	1.639	92,6	1.296	89,6	343	
	1.770	100,0	1.446	100,0	324	
<u>Passiva</u>						
<u>Eigenkapital</u>		1.559	88,1	1.270	87,8	289
<u>Kurzfristige Passiva</u>						
Rückstellungen	202	11,4	165	11,4	37	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8	0,4	11	0,8	-3	
Sonstige Verbindlichkeiten	1	0,1	0	0,0	1	
	211	11,9	176	12,2	35	
	1.770	100,0	1.446	100,0	324	

Das langfristige Vermögen ist unverändert vollständig durch langfristige Mittel gedeckt. Das Eigenkapital erhöhte sich um den Jahresüberschuss von TEUR 289 und die Eigenkapitalquote beträgt 88,1 %.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

2. Finanzlage

Der Eigenbetrieb verfügt zum Bilanzstichtag über liquide Mittel von TEUR 1.209.

Die Zahlungsausgänge konnten vollständig durch Zahlungseingänge und die vorhandenen liquiden Mittel abgedeckt werden. Langfristige Kredite sind nicht in Anspruch genommen worden.

Die Liquidität 2. Grades stellt sich zum Bilanzstichtag folgendermaßen dar:

Flüssige Mittel	TEUR 1.209
+ Kurzfristige Forderungen	TEUR 384
- Kurzfristiges Fremdkapital	TEUR 211

Nettogeldvermögen **TEUR 1.382**

3. Ertragslage

	2 0 2 2		2 0 2 1		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	2.362	93,9	2.078	95,8	284	13,7
Sonstige betriebliche Erträge	153	6,1	92	5,6	61	66,3
Betriebliche Erträge	2.515	100,0	2.170	101,4	345	15,9
Personalaufwand	1.798	71,5	1.646	75,9	152	9,2
Materialaufwand	180	7,2	173	8,0	7	4,0
Abschreibungen	39	1,6	42	1,9	-3	-7,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	208	8,3	214	9,9	-6	-2,8
Betriebliche Aufwendungen	2.225	88,6	2.075	95,7	150	7,2
Betriebsergebnis	290	11,4	95	5,7	195	
Neutrales Ergebnis	-1		-6		5	
Jahresergebnis	<u>289</u>		<u>89</u>		<u>200</u>	

Der geplante Gewinn gemäß Wirtschaftsplan 2022 lag bei TEUR 11. Das tatsächliche Jahresergebnis beträgt TEUR 289 und liegt somit um ein Vielfaches höher als das Planergebnis.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Die betrieblichen Erträge konnten um TEUR 345 gesteigert werden. Dies resultiert insbesondere aus der gestiegenen Betreuungsleistung sowie aus den staatlichen Coronahilfen.

Die betrieblichen Aufwendungen stiegen um TEUR 150. Als größter Faktor für diesen Anstieg ist der um TEUR 150 höhere Personalaufwand zu nennen. Die höheren Kosten im Personalbereich resultieren aus einem höheren Personalbestand und Tarifsteigerungen. Trotzdem liegt das Betriebsergebnis mit TEUR 290 auf einem sehr guten Niveau.

III. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Risikomanagement

Zur Messung, Überwachung und Steuerung von Risiken nutzen die Sozialen Dienste ein einheitliches Planungs- und Controllingsystem. Die monatlichen BWA-Daten zeigen die monatlichen Plan- und Ist-Werte. Daneben ist die betriebswirtschaftliche Überprüfung des Angebotes und des Pflegevertrages mit den einzelnen Leistungskomplexen eine zentrale Führungsaufgabe.

Im Rahmen des Pflegeberufgesetzes wird die Ausbildung zur Pflegefachfrau bzw. zum Pflegefachmann seit 2020 über einen landesweiten Ausbildungsfond finanziert. Die ambulanten Pflegeeinrichtungen zahlen in Hessen gemäß § 12 Abs.1 PFBG in diesen Ausbildungsfond ein. Grundlage dafür ist der Umlagebescheid gemäß § 12 Abs.4 Pflegeberufe-Ausbildungsfinanzierungsverordnung für das Jahr 2022. Die Umlagebeträge sind refinanzierbar und nach § 89 SGB XI berücksichtigungsfähig.

Dieser Zuschlag beträgt 0,00294 € pro Punktwert bei einer vereinbarten Modulvergütung, auf die Leistungen der körperbezogenen Pflegemaßnahmen, der pflegerischen Betreuungsmaßnahmen sowie der Hilfen bei den Entlastungsleistungen und bei der Haushaltsführung.

Bei der Tagespflege gilt die Anwesenheit pro Tag. Für die Sozialen Dienste ist die Abgabe zum Pflegeberufgesetz ab dem Jahr 2022 festgesetzt auf 23.822,40 € per anno ambulant und 13.049,88 € für die Tagespflege. Die Kunden werden mehr Geld ausgeben müssen und insgesamt weniger Geld zur Versorgung zur Verfügung haben. Das erfordert mehr Verhandlungsgeschick für die Zukunft.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Risiken des Geschäftsfeldes

Die Risikolage der Sozialen Dienste kann für das Jahr 2023 und 2024 noch als einigermaßen überschaubar beurteilt werden. Allerdings ist die Fehlzeitenquote der Mitarbeiter immer noch sehr hoch.

Im Durchschnitt gab es in den vergangenen sechs Monaten im Jahr 2022 ungefähr 666 Krankentage, umgerechnet ungefähr 3.061 Std. Das sind im Mittel vier Vollzeitstellen, die ersetzt werden müssen, da wir eine eins-zu-eins-Versorgung haben. Dazu kommen noch die Krankentage in der Tagespflege mit 200 Krankheitstagen.

Ein weiteres Risiko besteht durch den Personalmangel in den Pflegeberufen, insbesondere bei den Fachkräften.

Ein weiteres Risiko sind die gestiegenen Benzinpreise und die gestiegenen Kosten im Bereich der Wärme- und Stromversorgung.

Bestandsgefährdende Risiken, insbesondere mit Auswirkung auf die Liquidität der Sozialen Dienste, sind trotzdem für die nächsten 24 Monate nicht zu erkennen.

Die Betriebsleitung sieht aus heutiger Sicht keine Risiken, denen das Unternehmen nicht in angemessener Weise entgegenwirken kann oder die sich bestandsgefährdend auf die Ertrags-, Vermögens- und/oder Finanzlage des Unternehmens auswirken könnten.

Betriebliche Risiken

Für die Arbeitsabläufe zur Abwicklung und Abrechnung der Geschäftsvorfälle sind verbindliche Regeln definiert. Mitarbeiter, die mit vertraulichen Daten operieren, verpflichten sich zur Einhaltung verbindlicher Vorschriften und zu einem verantwortungsvollen Umgang mit den entsprechenden Daten. Zusätzlich setzen wir den Datenschutzbeauftragten der Stadt Bruchköbel ein.

Durch einen angemessenen Versicherungsschutz sichern wir uns gegen Schadensfälle und ein mögliches Haftungsrisiko ab.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

IT-Risiken

Um potenzielle Ausfälle, Datenverlust, Datenmanipulationen und unerlaubten Zugriff auf unser IT-Netz zu verhindern, setzen wir aktuelle, branchenspezifische Standardsoftware namhafter Anbieter ein. Back-up-Systeme sichern den Datenbestand und gewährleisten einen kontinuierlichen laufenden Betrieb. Unsere Systeme sind durch spezielle Zugangs- und Berechtigungskonzepte sowie eine wirksame und laufend aktualisierte Antivirensoftware geschützt.

Rechtliche Risiken

Um Rechtsrisiken zu begegnen, sichern wir uns durch externe Fachanwälte ab.

Steuerliche Risiken

Die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel sind ein Eigenbetrieb. Dieser arbeitet ausschließlich gemeinnützig. Wir beobachten sich abzeichnende Entwicklungen im deutschen Steuerrecht, insbesondere auch regulatorische Eingriffe in die steuerliche Behandlung unseres Eigenbetriebes und analysieren sie hinsichtlich möglicher Auswirkungen auf das Unternehmen. Steuerliche Anforderungen an unseren Eigenbetrieb überwacht unser Steuerberater.

Risiken aus der Corona-Pandemie

In diesem Jahr gab es genügend Schutzkleidung zu moderaten Preisen.

Die Mehraufwendungen und Mindereinnahmen sind durch den Pflege-Rettungsschirm abgedeckt. Auch das tägliche Testen der Mitarbeiter ist durch eine enge Gegenfinanzierung gedeckt.

Zusammenfassung der Risiken

Im Wesentlichen ist die Geschäftsentwicklung des Eigenbetriebes Soziale Dienste vom weiter steigenden Kostendruck im Gesundheitswesen abhängig. Eine Gesamtbetrachtung der Risiken ergibt, dass die Sozialen Dienste im Geschäftsjahr keinen Risiken ausgesetzt waren, die den Fortbestand gefährdet haben.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Voraussichtliche Entwicklung für 2023

Bei der betrieblichen Organisationsentwicklung stehen wir vor großen Herausforderungen und arbeiten an Lösungen.

Ein Teil der Lösungen sind Vergütungsverhandlungen. Weitaus weniger Einfluss haben wir dagegen auf die Politik. Das drängendste Problem ist der Fachkräftemangel.

Basierend auf dem Wirtschaftsplan gehen die Sozialen Dienste von einem Gewinn in Höhe von 67.714,00 € (Vorjahr 11.216.00 €) für das Berichtsjahr 2023 aus.

Folgende Maßnahmen sind für die kommenden Jahre angedacht bzw. geplant:

Weitere angestrebte Entwicklungen

- Einführung eines Kennzahlen-Systems (Umsatz je Vollzeitkraft, durch unser neues Pflegeprogramm Snap von der Fa. Euregon) / Implementierung im Mai 2023.
- Wir müssen uns noch mehr für ein gutes Arbeitsklima einsetzen, Mitarbeiter weiterentwickeln und auch attraktive Arbeitszeitmodelle anbieten. Das Onboarding sollte ernst genommen werden. Neue Mitarbeiter müssen richtig integriert werden. Wir müssen strikt dem Fachkräftemangel vorbeugen und uns Alternativen überlegen.
- Die Arbeit einer E-Nurse ist für die Zukunft sehr wichtig, auch für den ambulanten Einsatz. In Deutschland gibt es eine wachsende Anzahl von E-Nursing-Anwendungen, die die Digitalisierung in Pflegeeinrichtungen und Krankenhäusern vorantreiben. Ein Beispiel ist die elektronische Patientenakte (ePA). Diese digitale Akte enthält alle medizinischen Daten eines Patienten, einschließlich der Pflegebedürfnisse und -Maßnahmen. Durch die digitale Dokumentation können alle an der Pflege beteiligten Personen auf dieselben Informationen zugreifen, was wiederum eine bessere Koordination und Abstimmung der Pflege ermöglicht. Zeit, die auf die Informationsbeschaffung entfällt, kann stattdessen für konkrete Pflegemaßnahmen genutzt werden. Pflegende profitieren durch Arbeitserleichterung und Pflegebedürftige durch erhöhte Pflegequalität. Allerdings gibt es beim E-Nursing auch Herausforderungen, wie die Gewährleistung des Datenschutzes und die Schulung der Pflegekräfte im Umgang mit digitalen Technologien.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Letzteres ist für das Profil der E-Nurse entscheidend. „Für die Zukunft der Pflege“ müssen mit Blick auf die Digitalisierung der Pflege wichtige Voraussetzungen für das Pflegepersonal erfüllt werden: Diese reichen von einer gezielten technischen und digitalen Aus- und Weiterbildung bis zur Einbindung der Pflegenden in Entwicklungsprozesse für neue Technologien. Die ideale E-Nurse verfügt neben ihrer medizinischen und sozialen Kompetenz über eine hohe Digitalkompetenz und bringt ihre praktische Erfahrung in die Innovations- und Produktentwicklung ein. Wenn die Zahl der pflegebedürftigen Menschen mit dem demografischen Wandel weiter steigt, wird ein großer Anteil dieser Menschen zuhause betreut werden müssen, dies jedoch in Anbindung an stationäre und ärztliche Einrichtungen. Sehr wahrscheinlich werden dadurch soziale, digitale Pflegenetzwerke an Bedeutung gewinnen. Diese Netzwerke setzen sich aus formellen Pflegeprofis und informellen Helfern wie Familienangehörige sowie Ärzten und Dienstleistern zusammen. Als professionell geschulte Fachkraft kommt der E-Nurse auch in diesem Netzwerk in Zukunft eine Schlüsselrolle zu, die kaum überschätzt werden kann.

- Das Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung (GVWG) sollte das primäre Ziel verfolgen, die Arbeits- und Bezahlbedingungen in der Pflege zu verbessern.
- Wir sollten versuchen die Beratungsleistungen nach § 37 Abs. 3 SGB XI und die hauswirtschaftliche Leistungen zu optimieren und den Ausschöpfungsgrad erreichen.
- Die Vorgaben zum Ausbildungsbetrieb sind eingeleitet. Die nächsten Schritte sind in Vorbereitung, sodass wir ab 2024 Schüler einstellen können. Kooperationen mit Schulen werden zurzeit geschlossen.
- Die Telematikinfrastruktur ist die Kommunikation im Gesundheitswesen. Die TI ist ein geschlossenes Netzwerk, das die Beteiligten im Gesundheitswesen miteinander vernetzt. Hier sind alle Vorgaben zurzeit erfüllt. Die Heilberufeausweise (eHBA) sind bestellt und die Institutionskarte (smc-b) ist auch schon vorhanden. Ab Januar 2023 nach der Installation der Hardware (Router, Konnektor) kann es dann losgehen.
- Es gibt neue Herausforderungen in der ambulanten Pflege. Seit dem 01.09.2022 mussten sich alle Pflegedienste an tarifgebundenen Diensten orientieren. Hinzu kommen die steigenden Inflationsraten und eine sich einpendelnde Inflation. Deshalb ist es äußerst wichtig, die Mehrkosten der Pflegereform unbedingt in Punktwertverhandlungen einzubringen, damit wir uns angemessen refinanzieren können. Das ist uns mit unserem Punktwert gelungen.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

- Wir sollten erfolgreich in regionalen Netzwerken agieren und die Synergien für die Zukunft nutzen.
- Investitionen: Der Bau einer weiteren Tagespflege ist für 2025 geplant.
- Ausbildungsbetrieb ab 01.01.2024 initiieren. Alle vorbereitenden Schritte dazu sind eingeleitet. (Absprache mit Schulen etc.)
- Geplante wesentliche Änderungen in der Prozessstruktur (z. B. Einsatzplanung, Abrechnungen, IT-Systeme): Neues Pflegeplanungsprogramm ab April 2023 in Implementierung.
Konsequente Steuerung des Personaleinsatzes. Dadurch möglich eine ergebnisorientierte Auftragsklärung, Leistungs- und Tourenplanung, sowie ein Soll-Ist-Vergleich.
- Geplante Erweiterungen des Pflegeangebotes: Planung und Realisation einer neuen Tagespflegeeinrichtung bis 2025. Erweiterung des Leistungsangebots im Bereich der Niedrigschwelligen Leistungen.

Bruchköbel, den 16. Juni 2023

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel


.....
Andrea Kaphingst
(Erste Betriebsleiterin)


.....
Selina Kargus
(Zweite Betriebsleiterin)

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse

Die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel sind seit dem 1. Januar 1998 ein städtisches gemeinnütziges Dienstleistungsunternehmen für ambulante Pflegeleistungen in der Alten- und Krankenpflege. Ziel ist es, die ambulante Pflege der Einwohner/innen der Stadt sicherzustellen und neue Konzepte für die Zukunft zu sichern.

Es gilt die Satzung vom 15. Dezember 2020. Die Organe des Eigenbetriebs sind die Betriebsleitung, die Betriebskommission, der Magistrat und die Stadtverordnetenversammlung.

2. Fünfjahresübersicht

		2022	2021	2020	2019	2018
Betriebliche Erträge	T€	2.515	2.170	1.937	1.652	1.512
Personalaufwandsquote	%	71,5	75,9	80,4	79,8	75,7
Vollkräfte	Anzahl	31,97	28,50	27,10	21,64	19,02
Personalaufwand je Vollkraft	T€	56,2	57,8	57,5	61,0	60,2
Umsatzerlöse je Vollkraft	T€	73,9	72,9	68,6	76,2	79,4
Betriebsergebnis	T€	290	95	- 11	- 14	190
Neutrales Ergebnis	T€	- 1	- 6	88	- 1	- 10
Jahresergebnis	T€	289	89	77	- 15	180
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	T€	237	259	3	- 6	216
Bilanzsumme laut Vermögenslage	T€	1.770	1.446	1.341	1.253	1.209
Eigenkapitalquote	%	88,1	87,8	88,1	88,1	92,6

3. Ertragslage

Gemäß der als Anlage beigefügten Gewinn- und Verlustrechnung schließt das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresüberschuss von T€ 289 (Vorjahr: Jahresüberschuss T€ 89) ab. Das Ergebnis liegt damit um T€ 200 über dem Ergebnis des Vorjahres.

Das Ergebnis setzt sich in den letzten beiden Jahren wie folgt zusammen:

	2022		2021		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	2.362	93,9	2.078	95,8	284	+ 13,7
Sonstige betriebliche Erträge	153	6,1	92	4,2	61	+ 66,3
Betriebliche Erträge	2.515	100,0	2.170	100,0	345	+ 15,9
Personalaufwand	1.798	71,5	1.646	75,9	152	+ 9,2
Materialaufwand	180	7,2	173	8,0	7	+ 4,0
Abschreibungen	39	1,6	42	1,9	- 3	- 7,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	208	8,3	214	9,9	- 6	- 2,8
Betriebliche Aufwendungen	2.225	88,6	2.075	95,7	150	+ 7,2
Betriebsergebnis	290	11,4	95	4,3	195	> 100,0
Neutrales Ergebnis	- 1		- 6		5	
Jahresergebnis	289		89		200	

Die **Umsatzerlöse** erhöhten sich im Berichtsjahr um T€ 284 bzw. 13,7 % und teilen sich wie folgt auf:

	2022	2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Ambulante Pflege	1.223	1.113	110
Häusliche Kranken- und Behandlungspflege	578	512	66
Tagespflege	519	403	116
Sonstige	42	50	- 8
	2.362	2.078	284

Die Erträge aus ambulanter sowie häuslicher Kranken- und Behandlungspflege erhöhten sich insbesondere durch die deutlich gestiegene Patientenzahl.

Die Erlöse im Bereich der Tagespflege stiegen um T€ 116 bzw. 28,8 %. Ursächlich hierfür sind die deutlich gestiegenen Betreuungstage, während die Pflegeentgelte unverändert blieben.

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** werden im Wesentlichen Erstattungen im Zuge der Corona-Pandemie ausgewiesen.

Der **Personalaufwand** setzt sich in den Vergleichsjahren wie folgt zusammen:

	2022 T€	2021 T€	Veränderung T€
Löhne und Gehälter	1.438	1.291	147
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	360	355	5
	<u>1.798</u>	<u>1.646</u>	<u>152</u>

Der Anstieg des Personalaufwands in Höhe von T€ 152 bzw. 9,2 % resultiert aus der gestiegenen Zahl an Vollkräften sowie einer Tarifierhöhung von 1,8 % zum 1. April 2022.

Der **Materialaufwand** setzt sich wie folgt zusammen:

	2022 T€	2021 T€	Veränderung T€
Verwaltungsbedarf	75	88	- 13
Wirtschaftsbedarf	66	53	13
Wasser, Energie, Brennstoffe	17	16	1
Lebensmittel	15	10	5
Medizinischer Bedarf	7	6	1
	<u>180</u>	<u>173</u>	<u>7</u>

Der Rückgang beim Verwaltungsbedarf beruht im Wesentlichen auf geringere Werbe- und Telefonkosten.

Beim Wirtschaftsbedarf waren insbesondere höhere Aufwendungen für Dienstkleidung sowie Kfz-Kosten für den Anstieg maßgeblich.

Die gestiegenen Lebensmittelaufwendungen korrespondieren mit den gestiegenen Erlösen in der Tagespflege.

Die **Abschreibungen** liegen mit T€ 39 auf Vorjahresniveau.

Die um neutrale Aufwendungen bereinigten **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2022 T€	2021 T€	Veränderung T€
Mieten, Pacht, Leasing	132	111	21
Steuern, Abgaben, Versicherungen	59	47	12
Instandhaltung, Wartung	16	56	- 40
Übrige	1	0	1
	<u>208</u>	<u>214</u>	<u>- 6</u>

Die Leasingaufwendungen erhöhten sich durch neue Leasingverträge für Fahrzeuge.

Der Anstieg der Steuern, Abgaben, Versicherungen resultiert aus der gestiegenen Ausbildungsumlage (+ T€ 9).

Das **neutrale Ergebnis** beinhaltet Forderungsverluste in Höhe von T€ 1.

4. Vermögens- und Finanzlage

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens- und Kapitalposten der Bilanz zum 31. Dezember 2022 zusammengefasst und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt.

Vermögensstruktur

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Langfristige Aktiva					
Anlagevermögen	131	7,4	150	10,4	- 19
Kurzfristige Aktiva					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	384	21,7	267	18,5	117
Sonstige Vermögensgegenstände	0	0,0	10	0,7	- 10
Liquide Mittel	1.209	68,3	992	68,5	217
Rechnungsabgrenzungsposten	46	2,6	27	1,9	19
	1.639	92,6	1.296	89,6	343
	1.770	100,0	1.446	100,0	324

Kapitalstruktur

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Eigenkapital	1.559	88,1	1.270	87,8	289
Kurzfristige Passiva					
Rückstellungen	202	11,4	165	11,4	37
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8	0,4	11	0,8	- 3
Sonstige Verbindlichkeiten	1	0,1	0	0,0	1
	211	11,9	176	12,2	35
	1.770	100,0	1.446	100,0	324

Das **Anlagevermögen** entfällt mit T€ 2 auf immaterielle Vermögensgegenstände und mit T€ 129 auf Sachanlagen. Den Zugängen des Berichtsjahres von T€ 20 (darunter mit T€ 11 ein Fahrzeug) stehen Abschreibungen von T€ 39 gegenüber.

Im Übrigen sind die Zusammensetzung des Anlagevermögens sowie seine Entwicklung im Berichtsjahr aus dem Bruttoanlagenspiegel des Anhangs ersichtlich.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** bestehen überwiegend gegen öffentliche Kostenträger. Es besteht eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von T€ 4.

Unter den **sonstigen Vermögensgegenständen** des Vorjahres wurden noch nicht eingegangene Coronahilfen ausgewiesen.

Die **liquiden Mittel** in Höhe von T€ 1.209 entfallen im Wesentlichen auf Guthaben bei den Kreditinstituten.

Im **Rechnungsabgrenzungsposten** werden im Wesentlichen Leasingsonderzahlungen ausgewiesen, die über die Vertragslaufzeit aufgelöst werden.

Das **Eigenkapital** erhöhte sich um das Jahresergebnis in Höhe von T€ 289 auf T€ 1.559.

Die **Rückstellungen** haben sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	Stand am 01.01.2022 T€	Inanspruch- nahme T€	Zufüh- rungen T€	Stand am 31.12.2022 T€
Urlaub und Überstunden	142	142	179	179
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	18	18	18	18
Übrige	5	0	0	5
	<u>165</u>	<u>160</u>	<u>197</u>	<u>202</u>

Liquiditätsverhältnisse

Der Untersuchung der Liquiditätsverhältnisse liegt der Gedanke zu Grunde, dass das finanzielle Gleichgewicht dann erhalten bzw. durch kurzfristig wirksame Maßnahmen sichergestellt werden kann, wenn den nach Fälligkeitsfristen geordneten Verbindlichkeiten jeweils Vermögensgegenstände mit gleichen Liquidierbarkeitszeiten gegenüberstehen, die Zahlungsverpflichtungen also durch entsprechende flüssige oder flüssig zu machende Vermögensteile gedeckt sind.

Die Liquiditätslage stellt sich an den Bilanzstichtagen wie folgt dar:

	31.12.2022	31.12.2021
	T€	T€
Liquide Mittel	1.209	992
<u>Abzüglich</u>		
Kurzfristiges Fremdkapital	211	176
Liquidität I	998	816
<u>Zuzüglich</u>		
Kurzfristige Forderungen	384	277
Liquidität II	1.382	1.093
Veränderung des Liquiditätssaldos	<u>289</u>	

Die Liquiditätslage weist zum Bilanzstichtag des Berichtsjahres eine Überdeckung von T€ 1.382 aus. Das kurzfristig realisierbare Schuldendeckungspotential deckt demnach in vollem Umfang das kurzfristige Fremdkapital.

Die Liquiditätsgrade I und II stellen sich im Zeitablauf wie folgt dar:

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Liquiditätsgrad I in %	573,0	563,6	481,3	550,3	1.073,3
Liquiditätsgrad II in %	755,0	721,0	738,1	743,6	1.275,6

Kapitalflussrechnung

In der Kapitalflussrechnung werden die Zahlungsströme des Berichtsjahres getrennt nach den Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit und der Investitionstätigkeit dargestellt. Die Kapitalflussrechnung wurde in Anlehnung an den Rechnungslegungsstandard DRS 21 des Deutschen Rechnungslegungs Standards Committee e. V. (DRSC) aufgestellt.

Ausgangspunkt der Kapitalflussrechnung ist der Finanzmittelfonds, der ausschließlich aus den liquiden Mitteln besteht.

Die Veränderung der liquiden Mittel sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen werden anhand der nachfolgenden Kapitalflussrechnung aufgezeigt:

	2022	2021
	T€	T€
+/- Periodenergebnis	289	89
+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	39	42
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	37	32
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 126	112
+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 2	- 16
= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>237</u>	<u>259</u>
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	- 20	- 37
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>- 20</u>	<u>- 37</u>
Zahlungswirksame Veränderungen der liquiden Mittel	217	222
+ Liquide Mittel am Anfang der Periode	992	770
= Liquide Mittel am Ende der Periode	<u><u>1.209</u></u>	<u><u>992</u></u>

Nachweis der Feststellungen zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätze- gesetz – HGrG –

Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

Fragenkreis 1:

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Geschäftsordnung für die Betriebsleitung der "Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel" in der Fassung vom 21. Oktober 2021 regelt die Aufgaben der Betriebsleiter/innen.

Darüber hinaus sind in § 7 der Satzung die Aufgaben der Betriebsleitung, in § 9 der Satzung die Aufgaben der Betriebskommission, in § 10 der Satzung die Aufwendungen des Magistrats und in § 11 der Satzung die Aufgaben der Stadtverordnetenversammlung festgelegt.

Die Regelungen entsprechen unter Berücksichtigung der Betriebsgröße im Wesentlichen den Bedürfnissen des Eigenbetriebs.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Berichtsjahr hat eine Sitzung der Betriebskommission stattgefunden. Daneben wurden Belange der Sozialen Dienste in einer Magistratssitzung und in einer Stadtverordnetenversammlung behandelt. Die Protokolle der Sitzungen wurden uns vorgelegt.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Nach Auskunft der Mitglieder der Betriebsleitung sind sie in keinem Aufsichtsrat oder anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 S. 3 des AktG tätig.

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Es wird von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch gemacht.

Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

Fragenkreis 2:

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Ein aktueller Organisationsplan liegt vor, aus dem die Arbeits- und Zuständigkeitsbereiche ersichtlich sind. Der Plan wird regelmäßig angepasst.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Anhaltspunkte hierfür haben sich nicht ergeben.

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Entscheidungsbefugnisse der Betriebsleitung sind in der Satzung und der Geschäftsordnung geregelt. Da Mitarbeiter der Sozialen Dienste nicht an Auftragsvergaben beteiligt sind, ist dieser Bereich nicht einschlägig. Ansonsten sind die Mitarbeiter in die Regelungen der Stadt Bruchköbel eingebunden. Durch die Betriebsleiterin erfolgte zusätzlich eine mündliche Information im Rahmen einer Mitarbeiterbesprechung.

- d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Wesentliche Entscheidungsprozesse sind durch Satzung, Geschäftsordnung und Gesetze geregelt. Darüber hinaus sind im Rahmen des Qualitätsmanagements wesentliche Prozesse schriftlich dokumentiert und entsprechende Arbeitsanweisungen formuliert. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden.

- e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Sämtliche für den Betrieb relevante Verträge sind ordnungsgemäß dokumentiert. Sie finden sich, je nach Inhalt, im Zugriff der Verwaltung oder der Betriebsleitung.

Fragenkreis 3:

Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Nach unseren Feststellungen entspricht das Planungswesen den Bedürfnissen des Eigenbetriebs. Die Vorlage eines Wirtschaftsplans erfolgt jährlich für das darauffolgende Wirtschaftsjahr. Der Wirtschaftsplan enthält die Ertragsplanung, Investitionsplanung und Finanzplanung.

- b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Betriebsleitung erstellt quartalsweise Berichte für den Magistrat und die Betriebskommission der Sozialen Dienste, in denen die Ist-Daten aufbereitet werden.

- c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Die Finanzbuchhaltung wird extern durch ein Steuerbüro geführt. Die Verbuchung erfolgt auf monatlicher Basis. Das Rechnungswesen entspricht den besonderen Anforderungen des Eigenbetriebs und ist der Größe der Sozialen Dienste angemessen.

- d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Der Eigenbetrieb verfügt über eigene Bankkonten. Die Abwicklung des Zahlungsverkehrs erfolgt eigenständig. Infolgedessen ist die Überwachung der Liquidität zeitnah und effizient durch die Betriebsleitung möglich und wird regelmäßig durchgeführt. Kreditaufnahmen liegen nicht vor.

- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Siehe Antwort 3 d).

- f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Die Abrechnung der Leistungen erfolgt auf Monatsbasis. Der Abrechnungsprozess wird weitestgehend elektronisch abgewickelt. Basis der Abrechnungen ist die Leistungserfassung. Hier werden in der Regel mobile Erfassungsgeräte eingesetzt, die die Daten direkt in das System übertragen. Die Leistungen im Bereich Haushaltshilfe werden im Rahmen des Leistungskatalogs nach SGB XI bzw. für privat getragene Leistungen und auch für Betreuungsleistungen auf Stundenbasis abgerechnet. Auch für diese Leistungen stellt die Leistungserfassung die Abrechnungsgrundlage dar.

Die offenen Posten werden monatlich geprüft und, falls erforderlich, entsprechende Mahnläufe angestoßen. Als Zahlungsziel sind zehn Tage vorgegeben. Nach Verstreichen der Frist erfolgt die Übersendung einer Zahlungserinnerung. Danach wird eine Mahnung versendet und die Daten zur Weiterverfolgung, nach Absprache mit der Betriebsleitung, an einen Rechtsanwalt übergeben.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Controlling-Aufgaben nimmt nach § 9 der Betriebssatzung die Betriebskommission wahr. Sie umfasst alle wesentlichen Unternehmensbereiche. Die erforderlichen Informationen erhält die Betriebskommission über die Quartalsberichte und die Ausführungen der Betriebsleitung in den Kommissionssitzungen.

Durch die Betriebsleitung erfolgt ein betriebswirtschaftliches Controlling, das der Betriebsgröße angepasst ist. Basis hierfür sind die monatlichen Auswertungen der Finanzbuchhaltung, die zeitnah zur Verfügung stehen. Zudem sind aus dem Abrechnungssystem die relevanten Daten über Patienten- und Leistungsumfang ersichtlich.

- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Entfällt.

Fragenkreis 4:

Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Ein eigenständiges Risikofrüherkennungssystem ist nicht installiert. Durch das Dienstleistungsprogramm MediFox sind Risiken im Leistungsbereich frühzeitig erkennbar. So können bei Personalengpässen die erforderlichen Planungsanpassungen zeitnah vorgenommen werden.

Im Rahmen des Qualitätsmanagements sind jedoch bereits in den einzelnen Prozessbereichen Risikofelder beschrieben und die entsprechenden Maßnahmen dokumentiert. Ebenso wurde ein Qualitätszirkel eingerichtet, der in monatlichen Treffen die entsprechenden Konzepte erarbeitet und die erforderlichen Maßnahmen definiert.

Eine externe Zertifizierung ist aktuell nicht angedacht, da der Eigenbetrieb ein eigenes Qualitätsmanagementsystem implementiert hat.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Bei unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die eingesetzten Maßnahmen ihren Zweck nicht erfüllen.

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Im Rahmen des Qualitätsmanagements sind entsprechende Anweisungen schriftlich niedergelegt.

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Eine laufende Abstimmung und Anpassung wird laut Auskunft der Betriebsleitung vorgenommen. Siehe hierzu auch die Ausführungen zu Fragenkreis 4.

Fragenkreis 5:

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

Solche Geschäfte gehören insgesamt nicht zum Handlungsspektrum des Eigenbetriebs, auf die weiteren Fragen zu diesem Fragenkreis wird daher nicht weiter eingegangen.

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf:

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen auf Grund der Risikoentwicklung gezogen?

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Fragenkreis 6:

Interne Revision

- a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Eine interne Revision als eigenständige Stelle besteht nicht. Revisions- und Kontrollmaßnahmen werden in erster Linie fallweise durch die Betriebsleitung durchgeführt.

In 2022 fanden eine unangekündigte Kassenprüfung und eine unangekündigte Kassenbestandsaufnahme des Revisionsamts statt. Die Berichte wurden uns vorgelegt. Es ergaben sich keine Beanstandungen.

Auf die weiteren Fragen zu diesem Fragenkreis wird nicht weiter eingegangen.

- b) Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?
- c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?
- d) Hat die interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?
- e) Hat die interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?
- f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Fragenkreis 7:

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Es haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

- b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Kreditaufnahmen und -gewährungen sind nach den uns vorliegenden Informationen im Berichtsjahr nicht erfolgt.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass an Stelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Anhaltspunkte hierfür haben sich nicht ergeben.

- d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Es haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

Fragenkreis 8:

Durchführung von Investitionen

- a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Im Rahmen des jährlich erstellten Vermögensplans findet eine angemessene Investitionsplanung statt. Im Rahmen des Wirtschaftsplans wird auch die Finanzierung der Investitionen geplant.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Es haben keine wesentlichen Veränderungen bezüglich für das Jahr 2022 geplanter Investitionen stattgefunden.

- d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Es haben sich keine wesentlichen Überschreitungen ergeben.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Es haben sich keine Anhaltspunkte hierfür ergeben. Kreditaufnahmen liegen nicht vor.

Fragenkreis 9:

Vergaberegelungen

- a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Es haben sich keine Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen ergeben.

- b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Grundsätzlich werden für wesentliche Aufträge mehrere Angebote eingeholt.

Fragenkreis 10:

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

In § 7 Abs. 2 der Satzung ist geregelt, dass die Betriebsleitung der Betriebskommission sowie dem für die Verwaltung des Finanzwesens und des Eigenbetriebs zuständigen Mitglied des Magistrats vierteljährliche Zwischenberichte, die Ergebnisse der Betriebsstatistik sowie etwaige bedeutsame Kostenrechnungen vorzulegen hat. Dieser Aufgabe ist die Betriebsleitung im Berichtsjahr nachgekommen.

- b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichterstattung vermittelt nach unseren Feststellungen einen zutreffenden Eindruck von der Lage des Eigenbetriebs.

- c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Durch die Zwischenberichte ist das Überwachungsorgan angemessen und zeitnah unterrichtet.

- d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Entsprechende Wünsche sind nicht bekannt.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Siehe Antwort 10 c).

- f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Es besteht auskunftsgemäß keine Directors & Officers-Versicherung.

- g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte für Interessenkonflikte ergeben.

Vermögens- und Ertragslage

Fragenkreis 11:

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen liegt nicht vor.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Solche Bestände sind uns im Rahmen unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Anhaltspunkte hierfür haben sich nicht ergeben.

Fragenkreis 12:

Finanzierung

- a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen?
Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Zum Bilanzstichtag war das langfristige Vermögen vollständig durch Eigenkapital finanziert.

Es bestehen lt. Auskunft der Betriebsleitung keine Investitionsverpflichtungen zum Abschlussstichtag.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Konzernbeziehungen liegen nicht vor.

- c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Der Eigenbetrieb hat im Berichtsjahr keine Fördermittel erhalten.

Fragenkreis 13:

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme auf Grund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Der Eigenbetrieb verfügt zum Bilanzstichtag über eine angemessene Eigenkapitalausstattung. Finanzierungsprobleme bestehen derzeit nicht.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Jahresüberschuss soll in voller Höhe den Rücklagen zugeführt werden.

Ertragslage

Fragenkreis 14:

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Eine Segmentierung des Betriebsergebnisses ist nicht gegeben.

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Nein.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Die Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt Bruchköbel und dem Eigenbetrieb werden auskunftsgemäß zu angemessenen Konditionen abgewickelt.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Entfällt, da keine Konzessionsabgabe zu entrichten ist.

Fragenkreis 15:

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Einzelne verlustbringende Geschäfte lagen im Berichtsjahr nicht vor.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Es mussten im Berichtsjahr keine Maßnahmen ergriffen werden.

Fragenkreis 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrags und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrags?

Es wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 289 erzielt.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Siehe Antwort 15b) und 16a).

Verwendungsvorbehalt

Im Prüfungsbericht fasst der Abschlussprüfer die Ergebnisse seiner Arbeit insbesondere für jene Organe des Unternehmens zusammen, denen die Überwachung obliegt. Der Prüfungsbericht hat dabei die Aufgabe, durch die Dokumentation wesentlicher Prüfungsfeststellungen die Überwachung des Unternehmens durch das zuständige Organ zu unterstützen. Er richtet sich daher – unbeschadet eines etwaigen, durch spezialgesetzliche Vorschriften begründeten Rechts Dritter zum Empfang oder zur Einsichtnahme – ausschließlich an Organe des Unternehmens zur unternehmensinternen Verwendung.

Unserer Tätigkeit liegen unser Auftragsbestätigungsschreiben zur Jahresabschlussprüfung und die "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf, herausgegebenen Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde.

Dieser Prüfungsbericht ist ausschließlich dazu bestimmt, Grundlage von Entscheidungen der Organe des Unternehmens zu sein, und ist nicht für andere als bestimmungsgemäße Zwecke zu verwenden, so dass wir Dritten gegenüber keine Verantwortung, Haftung oder anderweitige Pflichten übernehmen, es sei denn, dass wir mit dem Dritten eine anderslautende schriftliche Vereinbarung geschlossen hätten oder ein solcher Haftungsausschluss unwirksam wäre.

Dies gilt sowohl für die ausgedruckten Exemplare des Berichts als auch für die elektronische Fassung, die wir Ihnen zur Verfügung stellen.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass wir keine Aktualisierung des Prüfungsberichts und/oder Bestätigungsvermerks hinsichtlich nach der Erteilung des Bestätigungsvermerks eingetretener Ereignisse oder Umstände vornehmen, sofern hierzu keine gesetzliche Verpflichtung besteht. Wer auch immer Informationen dieses Prüfungsberichts zur Kenntnis nimmt, hat eigenverantwortlich zu entscheiden, ob und in welcher Form er diese Informationen für seine Zwecke nützlich und tauglich erachtet und durch eigene Untersuchungshandlungen erweitert, verifiziert oder aktualisiert.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrssteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan und Jahresabschluss der Stadtmarketing Bruchköbel GmbH



BRUCHKÖBEL.
DA WILL ICH
LEBEN!

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

STADTMARKETING BRUCHKÖBEL GMBH

STADT BRUCHKÖBEL





Inhaltsverzeichnis:

	Seite
I. Allgemeine Erläuterungen	
1. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse	04
II. Wirtschaftsplan 2024	
1. Erfolgsplan 2024 (-2028)	05-07
2. Finanzplan 2024 (-2028)	08

I. Allgemeine Erläuterungen

I. 1. Rechtliche und steuerliche Verhältnisse:

Rechtliche Verhältnisse:

Gründung:	17.12.2009/25.03.2010
Firma:	Stadtmarketing Bruchköbel GmbH
Rechtsform:	GmbH
Amtsgericht:	Hanau, eingetragen unter HR B 93193 am 25.03.2010
Sitz:	Bruchköbel
Gesellschaftsvertrag:	gültig in der Fassung vom 16.04.2014
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Gegenstand des Unternehmens:	Ganzheitliches Stadtmarketing zur Umsetzung der Leitbildziele „Bruchköbel 2025“. Instrumente hierzu sind u.a. Standortmarketing, Stadtentwicklung, Citymanagement, Veranstaltungsmanagement, Wirtschaftsförderung sowie Presse- und Öffentlichkeitsarbeit.
Gezeichnetes Kapital:	Euro 25.000,00
Gesellschafterin:	Stadt Bruchköbel mit einer Stammeinlage von insgesamt Euro 25.000,00

Steuerliche Verhältnisse:

Das Unternehmen unterliegt aufgrund seiner Tätigkeit der Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer. Es unterliegt der Regelbesteuerung gemäß den § 16 – 18 des UStG.

Zuständiges Finanzamt:	Gelnhausen
Steuernummer:	019 226 70140

II. Wirtschaftsplan 2024

Erfolgsplan bis 2028

	A	B	C	D	E	F	G	M	N	O	P	Q	R
1	Erfolgsplan 2024 (2023 bis 2028) Stadtmarketing Bruchköbel GmbH												
2	Beträge in Euro und Netto ohne Umsatzsteuer												
3	Da die Gesellschaft der Umsatzsteuer unterliegt, sind die Erträge und Aufwendungen hier netto dargestellt.												
4							Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
5							2023	2024	2025	2026	2027	2028	
6													
7	1	Erträge Gesellschafterin						763.025,21	580.168,07	580.168,07	552.941,18	552.941,18	552.941,18
8	2												
9	3	Projektbezogene externe Aufwendungen						-451.237,39	-345.203,00	-345.203,00	-324.203,00	-324.203,00	-324.203,00
10	4	J. Erträge aus externen Dienstleistungen						103.358,82	48.240,00	48.240,00	48.240,00	48.240,00	48.240,00
11	5							-347.878,57	-296.963,00	-296.963,00	-275.963,00	-275.963,00	-275.963,00
12	6	davon entfallen auf:											
13	7												
14	8	Digitale Stadt "Wirtschaftsförderung und Marketing"											
15	9					Homepage Stadt laufend	-5.400,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	
16	10					Stadt APP	-4.200,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	
17	11					Marktplatz Bruchköbel	-2.100,84	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
18	12					J. Externe Einnahmen	26.890,76	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
19	13					WLAN		0,00					
20	14					Weihnachten Digital - digitale Formate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	15					Social Media	-2.100,84	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
22	16	Wirtschaftsförderung - Stadt- und Stadtteilmanagement											
23	17					Leerstandsmanagement	-1.059,24	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
24	18					Miete Stadtladen "NEU"		-20.551,00	-20.551,00	-20.551,00	-20.551,00	-20.551,00	
25	19					J. Externe Einnahmen "Mietzuschuss Buchhandlung + NK)		8.340,00	8.340,00	8.340,00	8.340,00	8.340,00	
26	20					Bruchköbel Card	-7.563,03	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	
27	21					J. Externe Einnahmen	4.621,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	22					Ausbildungsplatzbörse	-4.201,68	0,00					
29	23					J. Externe Einnahmen	10.084,03	0,00					
30	24					Verkehrslsitsystem FH	-7.563,03	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	
31	25					J. Externe Einnahmen	7.983,19	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
32	26					Stadtdinner in Stadtteilen und Vierteln, Afterworkshopping	-4.621,85	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
33	27					J. Externe Einnahmen	1.680,67	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
34	28					Anlassevents verkaufsoffener Sonntag	-10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	29					J. Externe Einnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	30					Stadtladen Gewerk Regal Kleinkunst		-27.028,00	-27.028,00	-27.028,00	-27.028,00	-27.028,00	
37	31					J. Externe Einnahmen "Werden hier Einnahmen für die Stadt erzielt?"		0,00					
38	32					Vermarktung Flygerhorst und Stadtmarketing Erlensee	-3.361,34	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
39	33					J. Externe Einnahmen	7.563,03	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
40	34					Gewerbebeschilderung - Stadtbeschilderung	-4.201,68	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
41	35					J. Externe Einnahmen	5.882,35	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
42	36					Baustellenmarketing	-4.201,68	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
43	37					Anzeigen, Projekte etc.		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
44	38					Gewinnspiel	-6.722,69	-12.600,00	-12.600,00	-12.600,00	-12.600,00	-12.600,00	
45	39					J. Externe Einnahmen	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	

	A	B	C	D	E	F	G	M	N	O	P	Q	R
5								2023	2024	2025	2026	2027	2028
46	40						Kultur- und Tourismusmarketing "WIFÖ und Marketing"						
47	41						5 Sterne Weg erneuern	0,00	0,00				
48	42						Stadtläden Infopunkt	0,00	-34.524,00	-34.524,00	-34.524,00	-34.524,00	-34.524,00
49	43						5 Sterne Weg vermarkten - Stadtteile vermarkten	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
50	44						Events auf den Wanderwegen - Stadtradeln	-2.941,18	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
51	45						Open Air Kino mit Förderung	-12.605,04	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
52	46						./. Externe Einnahmen	12.605,04	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
53	47						Hof- und Gassenfest	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	48						Weihnachten	-35.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
55	49						./. Externe Einnahmen	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
56	50						Historische Beschilderung - Stadtrundgänge	-4.621,85	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
57	51						Sommer auf dem Freien Platz		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
58	52						Veranstaltungskalender		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
59	53						Tag der offenen Gärten	-2.100,84	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
60	54						Grafik für alle Bereiche		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
61	55						Fördermittelmanagement						
62	56						ZIZ		-21.000,00	-21.000,00			
63	57						allgemein		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
64	58						Publikationen und Standortwerbung						
65	59						Stadtinfo und Öffentlichkeitsarbeit	-4.201,68	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
66	60						Merchandizing-Produkte - Regionale Produkte	-2.521,01	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
67	61						./. Externe Einnahmen	3.047,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	62						Stadtmagazin - Termine	-6.722,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	63						Wachstum u. nachhaltige Erneuerung - Städtebauförderung						
70	64						Fördermittelmanagement und Controlling	-16.806,72	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
71	65						Öffentlichkeitsarbeit	-6.722,69	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
72	51						Smart Region - Förderung	-69.747,90					
73	56						Förderprogramm Zukunft Innenstadt	-41.176,47					
74							Förderprogramm Zukunft Innenstadt II	-115.246,22					
75	61						Vermarktung Stadthaus - Bürgerhäuser						
76	62						Vermarktung und Management Stadthaus u. BH	-63.025,21					

	A	B	C	D	E	F	G	M	N	O	P	Q	R
5								2023	2024	2025	2026	2027	2028
77	66												
84	73						Sonstige allgemeine Aufwendungen	-410.470,00	-278.671,01	-258.690,00	-258.690,00	-258.690,00	-258.690,00
85	74						davon entfallen auf:						
86	75						Personalaufwand						
87	76						Löhne und Gehälter	-274.854,00	-166.057,49	-155.300,00	-155.300,00	-155.300,00	-155.300,00
88	77						soziale Abgaben	-63.216,00	-39.023,52	-29.800,00	-29.800,00	-29.800,00	-29.800,00
89	78						Aufwendungen für Altersversorgung jetzt BRK CARD		-1.440,00	-1.440,00	-1.440,00	-1.440,00	-1.440,00
90	79						Summe · Personalaufwand	-338.070,00	-206.521,01	-186.540,00	-186.540,00	-186.540,00	-186.540,00
91	80						Abschreibungen						
92	81						Summe · Abschreibungen	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
93	82						Sonstige betriebliche Aufwendungen						
94	83						4210 - Miete	-10.000,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
95	84						4957 - Abschluss- und Prüfungskosten	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
96	85						4950 - Rechts- und Beratungskosten	-8.500,00	-8.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
97	86						4806 - Hardware Ersatz Wartung für Hard- u. Software u. Lizenzen	-16.000,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
98	87						4810 - Mietleasing	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
99	88						4240 - Gas, Strom, Wasser	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00
100	89						4955 - Buchführungskosten	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
101	90						4945 Fortbildungskosten	-3.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
102	91						4920 - Telefon	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
103	92						4360 - Versicherungen	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
104	93						4930 - Bürobedarf	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
105	94						4280 - Sonstige Raumkosten	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
106	95						3100 - Fremdleistungen (allgem. Büroätigkeit und Projektarbeit)	-250,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
107	96						4985 - Werkzeuge und Kleingeräte	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
108	97						4380 - Beiträge	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
109	98						4660 - Reisekosten Arbeitnehmer	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
110	99						4940 - Zeitschriften, Bücher	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
111	100						4970 - Nebenkosten des Geldverkehrs	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
112	101						4057 - Datenbankpflege	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
113	102						4653 - Aufmerksamkeiten	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
114	103						4640 - Repräsentationskosten	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
115	104						4650 - Bewirtungskosten	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
116	105						4980 - Sonstiger Betriebsbedarf	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
117	106						4910 - Porto	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
118	107						2380 - Spenden	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
119	108						4630 - Geschenke bis € 35,-	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
120	109						4200 - Instandhaltung betrieblicher Räume	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
121	110						Summe · Sonst. betriebl. Aufwendungen	-64.400,00	-64.150,00	-64.150,00	-64.150,00	-64.150,00	-64.150,00
122	111												
123	112						ERGEBNIS INSGESAMT:	4.676,64	4.534,06	24.515,07	18.288,18	18.288,18	18.288,18

Finanzplan bis 2028

Finanzplan 2024 (2023 bis 2028) Stadtmarketing Bruchköbel GmbH						
Beträge in Euro und Brutto incl. Umsatzsteuer	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Mittelherkunft:						
Einzahlungen Gesellschafterin	908.000,00	690.400,00	690.400,00	658.000,00	658.000,00	658.000,00
Wirtschaftsförderung und Marketing	650.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
Förderprogramm ZiZ	150.000,00	32.400,00	32.400,00			
Stadtplanung	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
Einzahlungen aus Umsätzen mit externen Dritten	122.997,00	57.405,60	57.405,60	57.405,60	57.405,60	57.405,60
	1.030.997,00	747.805,60	747.805,60	715.405,60	715.405,60	715.405,60
Mittelverwendung:						
Ausgaben für Projektkosten	-536.972,50	-410.791,57	-410.791,57	-385.801,57	-385.801,57	-385.801,57
Ausgaben für Personalaufwand	-357.653,30	-206.521,01	-186.540,00	-186.540,00	-186.540,00	-186.540,00
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	-75.396,50	-73.864,00	-73.864,00	-73.864,00	-73.864,00	-73.864,00
Ausgaben für geplante Neuanschaffungen im Bereich Anlagevermögen	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Umsatzsteuerzahllast	-50.298,06	-46.094,96	-46.094,96	-44.911,85	-44.911,85	-44.911,85
	-1.022.320,36	-739.271,54	-719.290,53	-693.117,42	-693.117,42	-693.117,42
Finanzmittelbestand:						
Bankbestand 01.01.	6.839,08	15.515,72	24.049,78	52.564,85	74.853,02	97.141,20
Bankbestand 31.12.	15.515,72	24.049,78	52.564,85	74.853,02	97.141,20	119.429,37

Dipl.-Kffr.
Daniela Ruppel
Wirtschaftsprüfer/StB

Mühlstraße 28
63526 Erlensee

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH

Hauptstraße 32
63486 Bruchköbel

Finanzamt: Gelnhausen

Steuer-Nr: 019 226 70140

Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der Stadtmarketing Bruchköbel GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von der Mandantin geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Die Erstellung des von den gesetzlichen Vertretern aufgestellten und dem nachstehenden Jahresabschluss beigefügten Lageberichts und dessen Beurteilung waren nicht Gegenstand meines Erstellungsauftrags.

Erlensee, den 08. März 2023

Daniela Ruppel

Steuerberatung – Wirtschaftsprüfung

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'D. Ruppel', with a long horizontal line extending to the right.

Dipl.-Kauffrau Daniela Ruppel

Steuerberaterin - Wirtschaftsprüferin

Bilanz zum 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH**Bruchköbel****AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		115,00	408,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.919,00	5.637,00
Summe Anlagevermögen		<u>2.034,00</u>	<u>6.045,00</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.144,37		7.012,74
2. sonstige Vermögensgegenstände - davon gegen Gesellschafter EUR 51.331,41 (EUR 10.525,46)	53.223,77		15.642,52
		<u>62.368,14</u>	<u>22.655,26</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		83.918,40	102.717,20
Summe Umlaufvermögen		<u>146.286,54</u>	<u>125.372,46</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	2.133,38
		<u>148.320,54</u>	<u>133.550,84</u>

Bilanz zum 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH**Bruchköbel****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage		95.000,00	95.000,00
III. Verlustvortrag		46.510,12	52.311,25
IV. Jahresüberschuss		10.904,17	5.801,13
Summe Eigenkapital		<u>84.394,05</u>	<u>73.489,88</u>
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		21.600,00	10.500,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.069,22		37.344,77
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 29.069,22 (EUR 37.344,77)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	13.257,27		12.216,19
- davon aus Steuern EUR 11.257,27 (EUR 11.496,19)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 12.597,27 (EUR 11.496,19)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 660,00 (EUR 720,00)			
		<u>42.326,49</u>	<u>49.560,96</u>
		<u>148.320,54</u>	<u>133.550,84</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH

Bruchköbel

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		677.034,84	557.209,99
2. sonstige betriebliche Erträge		0,00	494,99
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		324.425,62	130.317,15
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	216.642,89		267.787,31
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	51.067,52		62.918,32
- davon für Altersversorgung EUR 2.472,04 (EUR 6.055,40)			
		<hr/>	<hr/>
		267.710,41	330.705,63
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anla- gevermögens und Sachanlagen		4.621,00	7.335,72
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		69.373,64	83.545,35
7. Ergebnis nach Steuern		<hr/> 10.904,17	<hr/> 5.801,13
8. Jahresüberschuss		<hr/> 10.904,17	<hr/> 5.801,13

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH

Bruchköbel

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		115,00	408,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
420	Büroeinrichtung	953,00		1.170,00
450	Einbauten in fremde Grundstücke	0,00		965,00
485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	6,00		8,00
490	Sonstige Betriebs- u. Gesch.ausstattung	<u>960,00</u>		<u>3.494,00</u>
			1.919,00	5.637,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1400	Forderungen aus L+L		9.144,37	7.012,74
	sonstige Vermögensgegenstände			
1361	Geldtransit Stadtladen	19,00		0,00
1381	Forderungen gg. Stadt Bruchköbel	51.331,41		10.525,46
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1.873,36		4.426,22
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>0,00</u>		<u>690,84</u>
			53.223,77	15.642,52
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1010	Kasse Stadtladen	403,32		0,00
1200	Sparkasse Bruchköbel	71.982,74		102.717,20
1210	Bank Stadtladen 888	<u>11.532,34</u>		<u>0,00</u>
			83.918,40	102.717,20
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	2.133,38
			<u>148.320,54</u>	<u>133.550,84</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH

Bruchköbel

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklage				
840	Kapitalrücklage		95.000,00	95.000,00
Verlustvortrag				
868	Verlustvortrag vor Verwendung		46.510,12	52.311,25
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		10.904,17	5.801,13
sonstige Rückstellungen				
965	Rückstellungen für Personalkosten	5.000,00		0,00
970	Sonstige Rückstellungen	6.000,00		2.000,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	10.600,00		8.500,00
			21.600,00	10.500,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		29.069,22	37.344,77
sonstige Verbindlichkeiten				
1702	Gutscheine ausgegeben	660,00		720,00
1732	Erhaltene Kautionen	1.340,00		0,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.240,21		1.964,61
		4.240,21		2.684,61
1570	Abziehbare Vorsteuer	4.426,22-		5.001,71-
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	786,71-		644,33-
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		291,19-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	65.909,37-		45.888,58-
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	579,12-		349,27-
1771	Umsatzsteuer 7%	318,98		205,03
1775	Umsatzsteuer 16%	0,03-		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	127.766,15		105.407,68
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	57.004,99-		49.222,65-
1781	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	4.975,00-		4.648,00-
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	579,12		349,27
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	14.118,04		7.696,89
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	83,79-		1.918,44
		9.017,06		9.531,58
			13.257,27	12.216,19
			148.320,54	133.550,84

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH**Bruchköbel**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8400	Erlöse Stadt 19%	341.021,64		479.014,18
8403	Erl. Bruchköbel Card 19%	566,33		10.142,81
8406	Erl. Weihnachtmarktund Aktion 19%	11.341,00		11.087,87
8408	Erl. FH-Leitsystem Sonstige 19%	806,00		4.318,63
8410	Erl.Zukunft Innenstadt 2022 - Sonstige	131.958,24		0,00
8451	Erl. Verm.Gew.geb. 19%	0,00		1.950,00
8454	Erl. Merchand. Tas-Postk-Schürzen 19%	29,60		4,62
8456	Erl. Two for Talents 19%	0,00		10.645,77
8458	Erl. Marktplatz-Beitr-Einr-Anz 19%	18.013,70		9.533,80
8459	Erl. Divers19%	225,21		100,00
8461	Erl. Fliegerhorst Verm Website 19%	14.164,24		9.000,00
8464	Erl. Spons Weihnachtsgewinnspiel	1.300,00		0,00
8465	Erl. VK-Nacht-Stadtdinner - Sonstige 19%	2.141,42		1.137,82
8466	Erl. Spons-Sommer-Freier-Platz	2.125,00		0,00
8467	Erl. Smart Regions Förderp 2022	98.154,00		0,00
8468	Erl. Regalmiete Stadtladen 19%	1.640,00		0,00
8469	Erl. STADTladen 19%	8.434,79		0,00
8471	Erl. Stadthäuseröffnung	11.680,67		0,00
8473	Erl. Open Air Kino22/21 - 7%/19%	8.979,28		10.547,74
8474	Erl. Stadt Diverse Projekte 19%	3.967,00		1.502,70
8479	Erl. STADTladen 7%	1.470,14		0,00
8491	Erl. Miete G-Schilder	6.056,44		5.530,05
8493	Erl. G-Schilder neu etc.	98,00		520,00
8494	Erl. FH Leitsystem Miete	2.254,00		2.174,00
8495	Erl. Vermarktung Stadthaus	10.608,14		0,00
			677.034,84	557.209,99
sonstige betriebliche Erträge				
2732	Erträge aus abgeschriebenem Fordern.		0,00	494,99
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	12,51-		8,50-
4001	Aufw. Ostermarkt VOS	19,00		19,00
4003	Aufw. VK Förd. Stadtdinner etc - Sonst.	2.805,68		4.131,19
4007	Aufw. Smart Regions FP	58.223,65		1.724,29
4008	Aufw. Mais- undKürbisfest VOS	18,00		19,00
4009	Aufw.Weihnachtmarkt - Sonstige	28.608,40		28.757,90
4010	Aufw. Zukunft Innenstadt FP - Sonstige	110.617,69		0,00
4012	Aufw. STADTladen	2.852,34		0,00
4013	Aufw. Laden Abverkauf 7%	471,09		0,00
4014	Aufw. Laden Abverkauf 19%	854,39		0,00
4015	Aufw. Laden Abverkauf 0%	910,43		0,00
4017	Waren EK Stadtladen	4.335,94		0,00
4020	Aufw. blühende Gärten BRK blüht	1.632,72		0,00
4030	Aufw. Vermarktung Stadthaus	11.574,82		0,00
4054	Aufw. W-LAN Dorflinde	6.120,42		5.384,59
		229.032,06-		40.027,47-
Übertrag			677.034,84	557.704,98

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH**Bruchköbel**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		229.032,06-	677.034,84	557.704,98 40.027,47-
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
4056	Aufw. Corona Unternehmensunter.	0,00		186,40
4059	Aufw. Fördermittel - Stadt Platz Grün	16.341,00		17.331,00
4060	Aufw. Verm. Gewerbegeb. WIFÖ-Sonstige	6.194,11		8.097,72
4061	Aufw. Two for Talents	108,00		212,20
4062	WM-Beleuchtung - Aufwand	497,51		0,00
4064	Aufw. 5-Sterne WegOHNE Inv.	737,91		690,44
4067	Aufw. WerbemittelAnzeigen Proj.-Sonst	516,00		5.098,00
4068	Aufw. Kaufkraftb. - AG-Gutschein	6.854,32		16.214,68
4070	Aufw. Open Air Kino	9.052,17		6.752,15
4079	Aufw. Stadtentw.Bürgerbeteil-Le	0,00		1.440,00
4080	Aufw. Stadtinfo u. ÖA	7.162,29		4.777,40
4081	Aufw. Fliegerhorst Vermarktung	7.839,20		3.087,00
4082	Aufw. Stadthausöffnung	19.372,11		0,00
4083	Aufw. Baustellenmarketing - Sonstige	830,00		211,00
4084	Aufw. Schilder-Gewerbe-SterneWe	329,20		599,40
4085	Aufw. Standortwerbung	0,00		501,38
4086	Aufw. FH-Leitsystem	611,90		383,20
4087	Aufw. Homepage NEURelaunch	0,00		2.015,00
4089	Aufw. Marktplatz/Branche	1.438,45		4.740,20
4090	Aufw. HomepageStadt interaktiv	7.899,72		9.043,74
4091	Aufw. Stadt App	9.000,00		7.850,00
4092	Aufwand Weihnachtsmarkt 2021	93,46		0,00
4098	Aufw. StadtkostenDivers	516,21		1.058,77
			324.425,62	130.317,15
Löhne und Gehälter				
4100	Löhne und Gehälter	187.243,72		190.202,41
4120	Gehälter	31.966,99		77.599,75
4150	Krankengeldzuschüsse	7.229,22-		1.850,85-
4190	Aushilfslöhne	4.570,00		1.800,00
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	91,40		36,00
			216.642,89	267.787,31
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	47.930,26		56.447,97
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	507,25		314,95
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	157,97		100,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	2.472,04		6.055,40
			51.067,52	62.918,32
Übertrag			84.898,81	96.682,20

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH

Bruchköbel

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			84.898,81	96.682,20
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	293,00		299,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	4.328,00		6.556,72
4862	Abschreibungen auf WG Sammelposten	0,00		480,00
			4.621,00	7.335,72
sonstige betriebliche Aufwendungen				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	7.040,41		2.424,42
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	345,00		0,00
2380	Zuwendungen, Spenden steuerl. n. abzieh.	0,00		200,00
2400	Forderungsverluste (übliche Höhe)	0,17		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	15.228,24		17.046,00
4240	Gas, Strom, Wasser	7.178,38		7.247,39
4280	Sonstige Raumkosten	3.081,28		2.081,51
4360	Versicherungen	3.110,83		2.957,06
4380	Beiträge	575,00		575,00
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	210,00		237,71
4635	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	1.290,00		520,00
4640	Repräsentationskosten	0,00		93,46
4650	Bewirtungskosten	0,00		54,88
4653	Aufmerksamkeiten	10,14		0,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		23,51
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	766,03		208,83
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	3.756,31		1.819,19
4810	Mietleasing bewegl. WG techn. Anlagen	480,39		1.921,60
4910	Porto	112,10		11,50
4920	Telefon	1.596,99		2.292,75
4930	Bürobedarf	1.739,70		1.579,80
4945	Fortbildungskosten	1.720,25		2.625,67
4950	Rechts- und Beratungskosten	5.439,20		22.872,00
4955	Buchführungskosten	1.901,99		2.128,80
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	11.000,00		8.500,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	2.189,75		4.849,09
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	567,95		432,98
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	33,53		56,67
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	0,00		785,53
			69.373,64	83.545,35
Jahresüberschuss			10.904,17	5.801,13

Anlagenspiegel zum 31.12.2022

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH

Bruchköbel

	Anschaf- fungs-, Herstel- lungs- kosten 01.01.2022 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchun- gen EUR	Anschaf- fungs-, Herstel- lungs- kosten 31.12.2022 EUR	kumulierte Abschrei- bung 01.01.2022 EUR	Abschrei- bung Geschäfts- jahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchun- gen EUR	kumulierte Abschrei- bung 31.12.2022 EUR	Zuschrei- bung Geschäfts- jahr EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten	1.670,50				1.670,50	1.262,50	293,00			1.555,50		115,00
Summe Immaterielle Vermögensgegen- stände	1.670,50				1.670,50	1.262,50	293,00			1.555,50		115,00
II. Sachanlagen												
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	55.195,90	955,00	20.181,62		35.969,28	49.558,90	4.328,00	19.836,62		34.050,28		1.919,00
Summe Sachanlagen	55.195,90	955,00	20.181,62		35.969,28	49.558,90	4.328,00	19.836,62		34.050,28		1.919,00
Summe Anlagevermögen	56.866,40	955,00	20.181,62		37.639,78	50.821,40	4.621,00	19.836,62		35.605,78		2.034,00

Anhang

Allgemeine Angaben

Die Stadtmarketing Bruchköbel GmbH hat ihren Sitz in Bruchköbel und wird beim Amtsgericht Hanau unter HRB 93193 geführt.

Der Jahresabschluss der Stadtmarketing Bruchköbel GmbH wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes sowie der Hessischen Gemeindeordnung zu beachten.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Gliederung des Jahresabschlusses

Die Bilanz ist nach dem allgemeinen Gliederungsschema gemäß § 266 HGB aufgestellt. Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte nach § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nominalwert. Einzel- oder Pauschalwertberichtigungen sind nicht erfolgt.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Der Kassenbestand sowie das Guthaben bei Kreditinstituten wurden zum Nominalbetrag angesetzt.

Die gebildeten Rückstellungen berücksichtigen in angemessener Höhe alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten. Rückstellungen werden nur insoweit aufgelöst, soweit der Grund für die Rückstellung entfallen ist.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungs- bzw. Erfüllungsbetrag angesetzt.

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

Eine Einzelaufstellung der Zu- und Abgänge des Anlagevermögens ist dem Jahresabschluss als Anlagespiegel beigefügt.

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten die Kosten für Überstunden (Euro 5.000,00), die Archivierung der Geschäftsunterlagen (Euro 500,00), für ausstehende Rechnungen (Euro 5.500,00) die Kosten für die Erstellung und Veröffentlichung des Jahresabschlusses und der Steuererklärungen 2022 (Euro 4.100,00) sowie die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 (Euro 6.500,00).

Verbindlichkeitsspiegel:

Restlaufzeit	bis 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	29.069,22 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	11.257,27 EUR	2.000,00 EUR	0,00 EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Euro 9.017,06 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer, Euro 2.240,21 Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer für den Monat Dezember 2022, eine erhaltene Kautions Euro 1.340,00 sowie Euro 660,00 für im Umlauf befindliche Gutscheine. Der Großteil der Verbindlichkeiten wurde zwischenzeitlich getilgt.

Sonstige Pflichtangaben

Aufgliederung der Umsatzerlöse gem. § 285 HGB:

Förderprogramm Zukunft Innenstadt	TEUR 230
Förderprogramm Smart Regions	TEUR 116
Wirtschaftsförderung	TEUR 103
Kultur- und Tourismusmarketing	TEUR 97
Digitale Stadt	TEUR 55
Wachstum und nachhaltige Erneuerung	TEUR 36
Vermarktung Stadthaus/Bürgerhäuser	TEUR 28
Publikationen und Standortwerbung	<u>TEUR 12</u>
	TEUR 677

Es sind keine Verbindlichkeiten durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert.

Zum 31.12.2022 bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus laufenden Mietverträgen in Höhe von Euro 63.327,20 mit einer Restlaufzeit von 16 bis 52 Monaten.

Die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 betragen voraussichtlich Euro 6.500,00.

Im Berichtsjahr wurde die Geschäftsführerin bis Juni von der Gesellschafterin an die Gesellschaft überlassen sowie 7 Angestellte in der GmbH beschäftigt.

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Bis 08.06.2022:

Frau Andrea Weber, Kommunikationsmanagerin, Bruchköbel

Ab 08.06.2022:

Frau Caroline Geier-Roth, Master of Arts (Medien- und Informationsmanagement), Hanau
Herr Oliver Blum, Dipl.-Betriebswirt VWA, Bruchköbel

Auf die Angabe der Vergütung der Geschäftsführung wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von Euro 10. 904,17 auf neue Rechnung vorzutragen.