

# Gemeinde Grävenwiesbach



## Haushaltsplan mit Anlagen für das Jahr 2023/2024

# Inhaltsübersicht

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>Vorbericht – Teil I Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes<br/>sowie Investitionen</b> | <b>1 – 138</b>  |
| <hr/>  |                 |
| <b>Vorbericht – Teil II Demographie-Bericht</b>  | <b>D1 – D28</b> |
| <hr/>  |                 |
| <b>Haushaltssatzung</b>  | <b>1 – 4</b>    |
| <hr/>  |                 |
| <b>Gesamtergebnishaushalt</b>  | <b>5 – 6</b>    |
| <b>Gesamtfinanzhaushalt</b>  | <b>7 – 10</b>   |
| <b>Investitionsprogramm</b>  | <b>11 – 17</b>  |
| <b>Produktrahmen</b>   | <b>18 – 21</b>  |
| <b><u>Teilergebnishaushalte-/ Teilfinanzhaushalte (Investitionen)</u></b>                          | <b>22</b>       |
| 01 Innere Verwaltung   | 23 – 26         |
| 11100 Betreuung der Gemeindeorgane   | 27 – 29         |
| 11150 Leitung der Verwaltung   | 30 – 33         |
| 11160 Gebäudemanagement  | 34 – 38         |
| 111630 Bauhof  | 39 – 41         |
| 111640 Bürgerhaus/Dorfgemeinschaftshäuser  | 42 – 44         |
| 11170 Datenschutz  | 45 – 47         |
| 11180 Finanzmanagement   | 48 – 50         |
| 11190 Informations- und Kommunikationstechnik  | 51 – 54         |
| 02 Sicherheit und Ordnung  | 55 – 58         |
| 12100 Durchführung von Wahlen  | 59 – 62         |
| 12210 Dienstleistungen für die allg. Sicherheit und Ordnung  | 63 – 66         |
| 12220 Maßn. nach Straßenverkehrsrecht  | 67 – 69         |
| 12230 Maßn. nach Gewerbe- und Gaststättenrecht   | 70 – 72         |
| 12240 Dienstleistungen im Melde- und Personenstandswesen   | 73 – 75         |
| 12250 Standesamtliche Dienstleistungen   | 76 – 78         |
| 12600 Aufgaben des Brandschutzes   | 79 – 83         |
| 04 Kultur und Wissenschaft   | 84 – 85         |
| 26200 Förderung Volkshochschule  | 86 – 88         |
| 28100 Kulturpflege und Vereinswesen  | 89 – 92         |
| 05 Soziale Hilfen  | 93 – 95         |
| 31510 Soziale Angebote für Ältere  | 96 – 98         |
| 31550 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge  | 99 – 102        |
| 35100 Dienstleistungen im Bereich sonstige soziale Hilfen  | 103 – 105       |
| 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen   | 106 – 108       |
| 36220 Förderung von Jugendlichen   | 109 – 112       |
| 36500 Förderung von Kindern  | 113 – 116       |
| 36610 Unterhaltung von Spielplätzen  | 117 – 120       |
| 36620 Unterhaltung von Jugendräumen  | 121 – 123       |

|   |           |
|---|-----------|
| 08 Sportförderung   | 124 – 125 |
| 42100 Sportförderung und Vereinswesen                                   | 126 – 129 |
| 42400 Bereitstellung von Sportplätzen                                   | 130 – 132 |
| 09 Räumliche Planung- und Entwicklung                                   | 133 – 134 |
| 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                     | 135 – 137 |
| 10 Bauen und Wohnen   | 138 – 140 |
| 52100 Grundstücksordnung  | 141 – 144 |
| 11 Ver- und Entsorgung  | 145 – 148 |
| 53300 Sicherstellung der Wasserversorgung                               | 149 – 154 |
| 53700 Sicherstellung der Abfallwirtschaft                               | 155 – 159 |
| 53800 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 160 – 165 |
| 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV                                    | 166 – 168 |
| 54100 Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen             | 169 – 173 |
| 55100 Unterhaltung und Pflege von öff. Grünflächen                      | 174 – 176 |
| 13 Natur- und Landschaftspflege   | 177 – 179 |
| 55200 Unterhaltung öff. Gewässer  | 180 – 182 |
| 55300 Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen               | 183 – 186 |
| 55500 Bewirtschaftung des Gemeindeforstes                               | 187 – 190 |
| 55510 Unterh. von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft      | 191 – 194 |
| 14 Umweltschutz   | 195 – 196 |
| 56100 Maßnahmen des Umweltschutzes                                      | 197 – 199 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus   | 200 – 201 |
| 57100 Wirtschaftsförderung  | 202 – 204 |
| 57500 Tourismusförderung und Durchführung von Märkten                   | 205 – 207 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  | 208 – 210 |
| 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen                            | 211 – 215 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten        | 216       |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen/Rückstellungen | 217       |

---

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen</b> | <b>218 – 219</b> |
|---|------------------|

---

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Stellenplan 2023/24</b> | <b>220 – 223</b> |
|----------------------------|------------------|

---

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| <b>Budgetierungsrichtlinie</b> | <b>224 – 232</b> |
|--------------------------------|------------------|

---

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| <b>Jahresabschluss 2021</b> | <b>233 – 237</b> |
|-----------------------------|------------------|

---

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Finanzstatusbericht</b> | <b>238 – 253</b> |
|----------------------------|------------------|

# Gemeinde Grävenwiesbach

## **Haushaltsvorbericht 2023/2024**

- Version Dezember 2022 -





# Inhaltsverzeichnis

---

|  |     |
|--|-----|
| 1 Vorbemerkung .....   | 4   |
| 1.1 Grundsätzliche Anmerkung zur Darstellung der Daten in den Rechnungswerken der Finanzsoftware "infoma - newsystem N7" ..... | 4   |
| 1.2 Gesetzliche Grundlagen .....   | 5   |
| 1.3 Darstellung von Abweichungen sowie von interkommunalen Vergleichswerten.....   | 13  |
| 1.4 Rahmenbedingungen zur Aufstellung des Haushaltsplans .....   | 14  |
| 1.5 Wesentliche Eckwerte des Haushaltsplans für die Jahre 2023/2024 .....  | 24  |
| 1.6 Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....  | 26  |
| 1.7 Übersicht über die Haushaltslage 2023/2024 .....   | 27  |
| 1.8 Übersicht über die Konsolidierungsbestrebungen 2023/2024 .....   | 28  |
| 1.9 Stand der Arbeiten an den Jahresabschlüssen.....   | 30  |
| 2 Wesentliche Ergebnisse des Haushaltsvollzugs des Jahres 2022.....  | 31  |
| 2.1 Haushaltssatzung des Haushaltsjahres 2021 .....  | 32  |
| 2.2 Haushaltsvollzug im Jahr 2022 .....  | 33  |
| 3 Haushaltsplan für den Haushaltsplan 2023/2024 .....  | 42  |
| 3.1 Übersicht über die Haushaltslage 2023/ 2024 .....  | 44  |
| 4 Erträge .....  | 53  |
| 4.1 Ertragsarten im Überblick .....  | 53  |
| 4.2 Steuern.....   | 59  |
| 4.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....   | 75  |
| 4.4 Weitere wesentliche Ertragsarten .....   | 78  |
| 5 Aufwendungen .....   | 83  |
| 5.1 Personalaufwand .....  | 86  |
| 5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....  | 90  |
| 5.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen.....   | 97  |
| 5.4 Abschreibungen.....  | 105 |
| 5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen .....   | 107 |
| 5.6 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse.....  | 110 |
| 6 Ergebnis der mittelfristigen Planung .....   | 115 |
| 7 Finanzplan .....   | 118 |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

---

|   |     |
|---|-----|
| 7.1 Investitionstätigkeit .....                   | 120 |
| 7.2 Finanzierungstätigkeit.....                   | 124 |
| 7.3 Zu Übertragende Haushaltsermächtigungen ..... | 135 |
| 8 Konsolidierungsmaßnahmen.....                   | 137 |



## 1 Vorbemerkung

### 1.1 Grundsätzliche Anmerkung zur Darstellung der Daten in den Rechnungswerken der Finanzsoftware "infoma - newsystem N7"

Grundlage der doppelten Buchhaltung sind Soll und Haben, wofür normalerweise zwei verschiedene Spalten vorgesehen sind. Wenn Soll und Haben in der gleichen Spalte erfasst werden, muss laut buchhalterischen Regeln ein Habenbetrag mit negativem Vorzeichen (Minuszeichen (-)) dargestellt werden. Dieses System beruht historisch auf einfachen mathematischen Gleichungen, welche die Korrektheit der Buchhaltung garantieren (vgl. Luca Pacioli, 1494 "Summa de arithmetica, geometria, proportioni et proportionalita"). Die von der Gemeinde Grävenwiesbach eingesetzte Finanzsoftware orientiert sich an dieser Vorzeichensystematik und gibt daher die Haben-Beträge im Gesamtergebnishaushalt wie auch in den Teilergebnishaushalten nach Produkten mit negativem Vorzeichen an.

Somit werden in den systemseitig erzeugten Übersichten des Gesamt- und Teilergebnishaushaltes die Erträge mit negativem Vorzeichen, die Aufwendungen mit positivem Vorzeichen dargestellt. Die systemseitig erzeugten Übersichten des Investitionsprogramms wie auch des Gesamt- und der Teilfinanzhaushalte stellen Auszahlungen mit negativem Vorzeichen dar, während Einzahlungen mit positivem Vorzeichen ausgewiesen werden. Des besseren Verständnisses halber wird auf die Anwendung dieser Logik innerhalb der textuellen und tabellarischen Darstellungen des Vorberichts verzichtet.

Ergänzend zum Ergebnis- und Finanzhaushalt wird ein umfassender Investitionsplan (Investitionsprogramm), sortiert nach Investitionsnummern, beigelegt. Hier sind die Investitionsvorhaben in Gänze zu überblicken. Zu den jeweiligen Teilhaushalten werden die entsprechenden Teilinvestitionspläne beigelegt. Hier sind zu den jeweiligen Investitionsnummern genau jene Bestandteile eines Vorhabens ersichtlich, welche vom jeweiligen Produkt getragen werden. In der Zeile, welche die Investitionsnummer und -bezeichnung ausweist, wird der jeweilige Nettobetrag der Investition ausgewiesen. Dies erfolgt lediglich nachrichtlich. Haushaltsrelevant sind die in den Zeilen darunter angeführten Bruttoveranschlagungen, aus denen sich der Nettobetrag berechnet, dargestellt.

Die Mittelansätze im Haushaltsplan ermächtigen die Verwaltung zur Leistung von Zahlungen. Soweit erforderlich ist die gesetzliche Umsatzsteuer in den Mittelansätzen inkludiert. Im Falle der Vorsteuerabzugsberechtigung (z.B. Produkt 53300 - Sicherstellung Wasserversorgung oder Produkt 55500 - Bewirtschaftung des Gemeindeforstes) erfolgt der Mittelansatz netto, d.h. exklusive Vorsteuer.

Grundsätzlich nimmt die Gemeinde Grävenwiesbach im Rahmen der Haushaltserstellung keine Hinzuaktivierung zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten für durch den Bauhof selbstgestellte Anlagengüter vor. Erst nach tatsächlich erbrachter Eigenleistung erfolgt eine entsprechende Abrechnung und Buchung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten und damit ein Abschluss der Ergebnisrechnung mit Ausweis des entsprechenden Betrages als "aktivierte Eigenleistung" in der Ergebnisrechnung.



## 1.2 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten der Gemeinde Grävenwiesbach für das jeweilige Haushaltsjahr. Er beinhaltet die dem jeweiligen Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, die voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen, die vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sowie die jeweiligen Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist damit gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Satzung. Mit der Feststellung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft und -führung der Kommune (vgl. auch § 95 HGO).

Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan. Als Anlagen sind ferner der Vorbericht, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit dem ihr zugrundeliegenden Investitionsprogramm, soweit erforderlich das elektronische Haushaltssicherungskonzept, eine Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen, Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, der Rücklagen und der Rückstellungen, eine Übersicht über die Budgets, der letzte Jahresabschluss und der Finanzstatusbericht beizufügen. Der Gesamthaushalt wiederum besteht aus dem Gesamtergebnishaushalt und dem Gesamtfinanzhaushalt, die wiederum jeweils in Teilhaushalte gegliedert sind.

Der Gesamtergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppelischen Haushaltes. Er enthält flächendeckend alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Gesamtfinanzhaushalt werden unter anderem alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen (z.B. aus Zuschüssen) und die zu leistenden Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit (z.B. Kreditaufnahmen und Tilgungsleistungen) der zu planenden Haushaltsjahre aus.

Bei der Darstellung des 16 Produktfelder umfassenden GemHVO-Produktbereichsplans des Gesamthaushalts kommen die Produkte „03 – Schulträgeraufgaben“ und „07 – Gesundheitsdienste“ für die Gemeinde Grävenwiesbach als kreisangehörige Kommune nicht zur Anwendung.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des jeweiligen Planjahres unter Einbeziehung der Vorjahre geben. Insbesondere sollen folgende Sachverhalte dargestellt werden:

- Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten,
- Übertragung von Ermächtigungen,
- Entwicklung des Vermögens und der Schulden,
- ordentliche und außerordentliche Ergebnisse,





- Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. des Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit unter Berücksichtigung der Anforderungen des § 92 Abs. 5 Nr. 2 und Abs. 6 Nr. 2 sowie des § 3 Abs. 2 GemHVO (Haushaltssicherungskonzept),
- geplante Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit ihren finanziellen Auswirkungen auf die künftigen Haushalte,
- Inanspruchnahmen von Liquiditätskrediten und deren Rückführung,
  - Höhe der im Vorjahr zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Anspruch genommenen Kredite,
  - ob bis zum Jahresende nicht zurückgeführte Liquiditätskredite zurückgeführt werden,
  - ob und inwieweit die Verpflichtung nach § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO (Liquiditätsreserve) erfüllt werden kann,
  - in welchem Umfang flüssige Mittel für Auszahlungen aus der notwendigen Inanspruchnahme von Rückstellungen eingesetzt werden sollen,
  - ob und inwieweit im Haushaltsjahr, insbesondere im Zusammenhang mit Förderprogrammen, Investitionskredite zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 10 bis 17 (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) eingesetzt werden sollen,
- Einhaltung der Verpflichtungen nach § 106 Abs. Satz 2 HGO (Liquiditätssicherung, Rücklagen und Rückstellungen),
- Einsatz flüssiger Mittel zur Leistung von Auszahlungen im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme von Rückstellungen,
- Aufnahme von Investitionskrediten zur Finanzierung von Auszahlungen nach § 3 Abs.1 Nr. 10 bis 17 GemHVO (Finanzhaushalt),
- wesentliche Auswirkungen der wirtschaftlichen Betätigung auf den Haushalt der Gemeinde,
- Höhe entstandener Fehlbeträge oder zum Ende des Haushaltsjahres zu erwartender ordentlicher und außerordentlicher Fehlbeträge,
- Darstellung der erwarteten Auswirkungen der Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen (= Demographischer Wandel).

Die inhaltliche Verantwortlichkeit für den Vorbericht obliegt dem Gemeindevorstand. Die Feststellung des Entwurfs der Haushaltssatzung durch den Gemeindevorstand erfolgt durch Beschlussfassung in einer Sitzung des Gemeindevorstands (§ 66 Abs.1 Satz 3 Nr. 6 und § 67 i.V.m. § 97 HGO). Anlagen i. S. des § 97 HGO sind der Haushaltsplan mit dessen Anlagen (§ 1 Abs. 4 GemHVO); sie sind nicht in die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung einbezogen. Über das Investitionsprogramm und das Haushaltssicherungskonzept ist gesondert zu beschließen (§§ 92 Abs. 4 und 101 Abs. 3 HGO). Die Haushaltssatzung ist von der Gemeindevertretung in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Dabei dürfen Daten, die dem Datenschutz oder dem Steuergeheimnis unterliegen, nicht offenbart werden; dies gilt auch für Beratungen in Ausschüssen und Ortsbeiräten. Über die Haushaltssatzung und ihre Anlagen ist durch die Gemeindevertretung insgesamt abzustimmen. Damit wird die Abstimmung über einzelne Positionen nicht ausgeschlossen.



### **Regelung der Darstellung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes**

Mit der 2. Änderungsverordnung zur GemHVO ist der mittelfristige Planungszeitraum (aktuell die Jahre 2025 bis 2027) in die durch Muster 7 und 8 (Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt) vorgegebene Darstellung einbezogen worden. Die Vermischung von verbindlich geltenden Haushaltsplandaten für den Haushaltsansatz Vorjahres (2022) und die Haushaltsjahre des Doppelhaushaltes (2023/2024) mit den nicht gleichermaßen verbindlich geltenden mittelfristigen Planungsdaten der Haushaltsfolgejahre 2025 bis einschließlich 2027 wird unverändert als rechtlich problematisch angesehen.

### **Ziele und Kennzahlen im Haushaltsplan**

In den Teilhaushalten sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Die Ziele und Kennzahlen bilden die Basis für die Erfolgskontrolle und Steuerung der Haushaltswirtschaft. In seiner Sitzung am 23.11.2021 hat sich der Gemeindevorstand der Gemeinde Grävenwiesbach entschlossen, neben den bereits vorhandenen statistischen Kennzahlen, nur für das Produkt der Wasserversorgung entsprechende output-orientierte Ziele zu definieren.



# Haushaltsvorbericht 2023/2024 Grävenwiesbach - Version Dezember 2022 -

| Leistungsmerkmale      | Kennzahl  | Einheit | Messung   | Gesamt 2021 | Plan 2022  | 2022 Q1   | 2022 Q2                        | 2022 Q3                        | Gesamt 2022 | Bemerkung   |   |
|------------------------|---|---------|---|-------------|------------|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------|---|---|
| Versorgungs-sicherheit | Rohwasserverfügbarkeit/<br>Standort                       | %       | Lokale Verfügbarkeit von Rohwasser als Ressource, unabhängig von der Herkunft der Ressource. Verhältnis entnommene Wassermenge zur genehmigten Grävenwiesbach Hochzone  |             |            | 49%   | 60%                            | 78%                            | 47%         |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | 49%   | 47%                            | 59%                            | 75%         |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | 43%   | 46%                            | 23%                            | 28%         |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | 41%   | 32%                            | 30%                            | 55%         |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | 63%   | 80%                            | 91%                            | 58%         |   |   |
|                        |   |         |   | 24%         | 18%        | 38%   | 26%                            |                                |             |   |   |
| Versorgungs-sicherheit | Löschwasserverfügbarkeit/<br>Standort                     | %       | Lokale Verfügbarkeit von Löschwasser als Ressource, unabhängig von der Herkunft der Ressource. Ausreichende Bereitstellung von Löschwasservolumen und Mindestfließdruck   |             |            | dringender Handlungsbedarf  | dringender Handlungsbedarf     | dringender Handlungsbedarf     |             |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | Handlungsbedarf   | Handlungsbedarf                | Handlungsbedarf                |             |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | Handlungsbedarf   | Handlungsbedarf                | Handlungsbedarf                |             |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | OK  | OK                             | OK                             |             |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | OK  | OK                             | OK                             |             |   |   |
|                        |   |         |   | in Prüfung  | in Prüfung | in Prüfung  |                                | Untersuchung steht noch aus    |             |   |   |
| Versorgungs-qualität   | Verhältnis Fremdwasserbezug / eigene Wasserentnahmerechte | %       | Externe jährliche Wasserbezugsvereinbarungen/ eigene Wasserförderung aus Grund-, Quell- und Oberflächenwasser   |             |            | 26,6%   | 27,4%                          | 32%                            | 28,8%       |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | Grenzwerte eingehalten zu 0,99  | Grenzwerte eingehalten zu 0,96 | Grenzwerte eingehalten zu 0,96 |             |   |   |
|                        |   |         |   |             |            | Anzahl der Trinkwasserparameter in Übereinstimmung mit gesetzlichen Vorgaben / Gesamte Anzahl von Analyseparametern x 100 |                                |                                |             |   | Q1 aufgrund Trübung in Henzenberg<br>Q2 Ergebnis steht noch aus |
| Wirtschaft-lichkeit    | Investitionsdeckungsgrad                                  | %       | $\frac{\text{Investitionsauszahlungen in Sachanlagevermögen}}{\text{Abgänge, Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Sachanlagevermögen}} \times 100$<br><i>ohne Einbeziehung innerbetriebliche Leistungsverrechnung</i> | 30,21%      | 540,80%    | 229,98%   | 904,55%                        | 239,11%                        | 343,41%     | Entwicklung konzentriert sich primär auf zwei Großprojekte: keine konjunkturelle Beeinträchtigung in übrige Maßnahmen der Wasserversorgungseinrichtungen    |   |
|                        |   |         |   |             |            |   |                                |                                |             |   |   |
|                        |   |         |   |             |            |   |                                |                                |             |   |   |
| Wirtschaft-lichkeit    | Aufwandsdeckungsgrad                                      | %       | $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$   | 121,92%     | 123,44%    | 149,12%   | 141,36%                        | 141,21%                        | 156,74%     | Anwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen liegen aufgrund vorläufiger Haushaltsführung bis Mitte Juni hinter dem linearisierten Planwert zurück |   |
|                        |   |         |   |             |            |   |                                |                                |             |   |   |
|                        |   |         |   |             |            |   |                                |                                |             |   |   |
| Wirtschaft-lichkeit    | Fremdwasserbezugsaufwand                                  | EUR     | Aufwand für Wasserbezug für den Fremdbezug von Roh- und Reinwasser im Erhebungszeitraum   | 105.561 €   | 120.000 €  | 15.372 €  | 17.905 €                       | 48.203 €                       | 81.481 €    |   |   |
|                        |   |         |   |             |            |   |                                |                                |             |   |   |
| Wirtschaft-lichkeit    | Energiebezugsaufwand                                      | EUR     | Aufwand für Energiebezug für Gewinnung, Aufbereitung und Abgabe von Wasser im Erhebungszeitraum   | 64.908 €    | 86.000 €   | 5.502 €   | 23.179 €                       | 23.089 €                       | 51.779 €    |   |   |
|                        |   |         |   |             |            |   |                                |                                |             |   |   |



### **Vorgaben zur Haushalts- und Wirtschaftsführung**

Die §§ 92 Abs. 4, Abs. 5 Nrn. 1 und 2 HGO enthalten die maßgeblichen gesetzlichen Vorgaben für den Ausgleich des Ergebnis- und Finanzhaushaltes in der Planung:

- **Ergebnishaushalt:**  
Anforderung ist hier grundsätzlich der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge bzw. Ausgleich der Fehlbedarfe im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen. Nach § 25 Abs. 2 Satz 1 GemHVO darf ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis vor dem Abschluss der Bücher mit Mitteln aus der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebildeten Rücklage ausgeglichen werden.
- **Finanzhaushalt:**  
Der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit muss mindestens so hoch sein, 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.

Von diesen Grundsätzen gibt es auf Grundlage des Finanzplanungserlasses für die Haushalts- und Wirtschaftsführung bis 2026 zum Haushaltsausgleich im Jahr 2023 nunmehr umfangreiche Abweichungen, die sich aus der Verschlechterung der gesamtwirtschaftlichen Perspektiven, der starken Preisentwicklung und weiteren erheblichen wirtschaftliche Unsicherheiten (insbesondere Auswirkungen des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine sowie Fortgang der Corona-Pandemie) rechtfertigen.

#### **Wahlrecht: Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen des außerordentlichen Ergebnisses 2023**

Auch für das Haushaltsjahr 2023 können diejenigen Kommunen, die gemäß § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO einen Fehlbedarf oder gemäß § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO einen Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis darstellen, den Fehlbedarf und den Fehlbetrag wahlweise mit Rücklagen ausgleichen, die aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses oder aus bis zum 31.12.2020 entstandenen Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (ordentliche Rücklage) gebildet wurden oder aus bis zum 31.12.2020 entstandenen Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (außerordentliche Rücklage) gemäß § 23 Abs.1 GemHVO gebildet wurden.

#### **Haushaltssicherungskonzept entfällt bei jahresbezogenem unausgeglichenem Finanzhaushalt**

Nach § 92 a Abs. 1 HGO ist eine Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie



der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht eingehalten werden (Nr.1 der Vorschrift) oder nach der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 101 HGO) im Planungszeitraum Fehlbeträge oder ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden (Nr. 2 der Vorschrift).

Nach Ziffer II.4 des Erlasses entfällt das Haushaltssicherungskonzept weiterhin 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 ggf. an das Sondervermögen "Hessenkasse" geleistet werden können, jedoch ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen und ggf. für die Auszahlungen an das Sondervermögen "Hessenkasse" zur Verfügung stehen.

Unter "ungebundene Liquidität" fallen alle Mittel, die nicht für Investitionsauszahlungen aus eigener Liquidität, Sondertilgungen, jahresbezogene Auszahlungen für Rückstellungen oder aus Belastungen aus Vorjahren benötigt werden sowie der Liquiditätspuffer.

D.h., diese Erleichterung betrifft ausschließlich den Fall, dass der Finanzhaushalt jahresbezogen nicht ausgeglichen werden kann. Kann der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden bleibt die daraus resultierende Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes unberührt.

### **Haushaltssicherungskonzept bei Fehlbeträgen im Planungszeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung**

Nach § 92a Abs.1 Nr. 2 HGO ist eine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nur dann anzunehmen, wenn sich für den fünfjährigen Planungszeitraum der Ergebnis- und Finanzplanung jeweils durch Saldierung der jahresbezogenen Planwerte im Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der ordentlichen Rücklage ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis oder ein Fehlbetrag im Finanzhaushalt ergeben. Demnach ist eine saldierte Betrachtung von ordentlichem Ergebnis bzw. von außerordentlichem Ergebnis und Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. des außerordentlichen Ergebnisses geboten und keine jahresbezogene Betrachtung. Ebenso ist im mittelfristigen Planungszeitraum sicherzustellen, dass insgesamt die Summe der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Summe der Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten unter Berücksichtigung hierfür vorgesehener zweckgebundener Einzahlungen und an das Sondervermögen "Hessenkasse" nicht negativ sind.

Anknüpfend an die bisherigen Veränderungsregelungen steht mit dem aktuellen Finanzplanungserlass 2023 auch für die Jahre 2023 bis einschließlich 2027 wieder die Möglichkeit offen, in den Planungszeiträumen der mittelfristigen Ergebnisplanung den außerordentlichen Rücklagenbetrag des sich am 31.12. 2020 ergebenden Betrages der außerordentlichen Rücklage zum Ausgleich eines sich saldiert ergebenden ordentlichen Defizits heranzuziehen.



Das Haushaltssicherungskonzept entfällt, wenn im gesamten mittelfristigen Planungszeitraum ausreichend ungebundene Liquidität zur Verfügung steht. Eine Pflicht zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes besteht aber dann, wenn sich für das Ende des mittelfristigen Planungszeitraumes ein negativer Zahlungsmittelbestand im Finanzhaushalt ergibt.

Soweit die Kommune von der Soll-Vorschrift des § 92 Abs. 4 HGO zum Haushaltsausgleich (jährlicher Haushaltsausgleich in Planung und Rechnung) abweicht, soll die Kommunalaufsichtsbehörde die Auswirkungen der beschriebenen aktuellen Umstände auf die Haushalts- und Finanzplanung, die vorhandenen Konsolidierungspotenziale, die für die Aufgabenwahrnehmung erforderliche Investitionstätigkeit sowie die Fähigkeit, vorübergehende Defizite mit Überschüssen der Folgejahre wieder zu erwirtschaften, angemessen berücksichtigen.

In allen Fälle, in denen der Haushaltsausgleich gem. § 97a Nr. 1 HGO (Genehmigungsbedürftigkeit der Haushaltssatzung) i.V.m. § 92 Abs. 5 Nr. 1 und 2 HGO (Haushaltssicherungskonzept) im Ergebnis- und/oder Finanzhaushalt auch unter Einbeziehung von Rücklagen (bzw. vorhandener ungebundener Liquidität) nicht erreicht wird, bedarf die Haushaltsgenehmigung weiter des Einvernehmens der nächsthöheren Aufsichtsbehörde. Beträgt der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre, hat die Kommunalaufsichtsbehörde grundsätzlich vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde einzuholen.

Im Falle der Aufstellungspflicht eines Haushaltssicherungskonzeptes gelten die Festlegungen über die Konsolidierungsmaßnahmen als verbindlich (vgl. auch § 6 Haushaltssatzung). Zudem müssen die Konsolidierungsmaßnahmen von der Gemeinde selbst steuer- und umsetzbar sein. Bloße Erwartungen sind unzulässige Konsolidierungsmaßnahmen und können von der Aufsichtsbehörde bei unzureichend Beschluss- oder Vertragslage als nicht gesichert eingestuft werden.

Der Haushaltsausgleich im Vollzug unterliegt einer dem Haushaltsjahr nachgelagerten Kontrolle der Aufsichtsbehörden durch die Jahresabschlüsse.

### **Liquiditätspuffer**

Mit § 106 Abs. 1 S. 2 HGO wurde die Verpflichtung eingeführt, einen Liquiditätspuffer zu bilden. Ziel ist die Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit und die Vermeidung von Liquiditätskrediten. Hiernach soll sich der im Finanzhaushalt geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel auf mindestens 2% der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Diese Vorschrift regelt die Mindestvorgabe für die im Finanzhaushalt darzustellenden Bestände an Zahlungsmitteln zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres (Muster 8, Zeilen 38 und 40 zur GemHVO). Im Hinblick auf etwaige Einnahmeausfälle durch die aktuellen Krisenlagen gilt weiterhin die Erleichterung, dass keine aufsichtliche Beanstandung erfolgt, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt Kommunen den Puffer nicht bilden bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorhalten können. Der Liquiditätspuffer ist dabei nach § 106 Abs. 1 HGO ausdrücklich als ungebundene Liquidität anzusehen.



## **Liquiditätskredite, Liquiditätsnachweis und Finanzstatusbericht**

Der Finanzplanungserlass sieht erneut Fristen für die regelmäßige Datenerhebung vor. Hierbei ist die Nutzung der Kommunaldatenbank das Vehikel zur Umsetzung dieser Verpflichtungen.

Bis zum **31.01.2023** hat die Gemeinde Grävenwiesbach daher über den Stand der Liquiditätskredite zum 31.12. des Vorjahres und deren Verwendung mit Begründung zu berichten. Ferner hat die Gemeinde Grävenwiesbach der Aufsichtsbehörde über den Stand der liquiden Mittel bzw. der gebundenen Liquidität (z.B. durch übertragene Haushaltsermächtigungen, Rückstellungen, etc.) zum 31.12.2022 zu berichten. Ebenso sind Angaben zum längerfristig angelegten Geldvermögen zu tätigen.

Des Weiteren ist die Notwendigkeit des in der Haushaltssatzung festgelegten Höchstbetrages der Kassenkredite durch Verwendung des Musters "Liquiditätsplanung" zu belegen. Die Festsetzung des Höchstbetrages muss bedarfsgerecht entsprechend der Anforderungen des § 105 Abs. 2 HGO erfolgen.

Ferner hat die Gemeinde Grävenwiesbach bis zum **30.04.2023** unter Nutzung der Kommunaldatenbank das vorläufige Rechnungsergebnis des Jahres 2022 vorzulegen.

Ebenso ist der Finanzstatusbericht (§ 1 Abs. 5 Nr. 11 GemHVO, § 60 Satz 1 Nr. 20 GemHVO) zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit von Kommunen in elektronischer Form als Anlage zum Haushalt über die Kommunaldatenbank zu erstellen und zeitgleich mit der Übermittlung der Haushaltssatzung im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2023/2024 an die zuständige Aufsichtsbehörde zu übermitteln.

## **Nivellierungshebesätze**

Nach § 21 Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 30. September 2021 (GVBl. S. 636), ergeben sich die Nivellierungssätze zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahl für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt:

- Nivellierungshebesatz Grundsteuer A: 332 v.H.
- Nivellierungshebesatz Grundsteuer B: 365 v.H.
- Nivellierungshebesatz Gewerbesteuer: 357 v.H.



## **Kommunales Investitionsprogramm (KIP) und Investitionsförderprogramm nach HessenkasseG**

Entsprechend des Baufortschritts wird die Gemeinde Grävenwiesbach im Haushaltsjahr 2023 die Mittel aus dem Investitionsförderprogramm nach Abteilung III der Hessenkasse (§§ 6-12 HessenkasseG) für folgende investive Einzelmaßnahmen abrufen:

- Bau einer Trinkwasserverbundleitung zwischen den Hochbehältern der Ortsteile Mönstadt und Grävenwiesbach zur Erhöhung der Versorgungssicherheit sowie zum Ausgleich von Netzschwankungen bei Wasserknappheit
  - Investitionsvolumen gesamt: rund 508.011,00 Euro, Zuschuss des Landes 211.761,00 Euro, Kofinanzierungsanteil 47.058,00 Euro, Eigenmittel rund 249.192,00 Euro.
- Neubau eines Hochbehälters im Ortsteil Heinzenberg einschließlich Druckerhöhungsanlage zur Sicherstellung der Trink- und Löschwasserversorgung
  - Investitionsvolumen gesamt: rund 1.100.000,00 Euro, Zuschuss des Landes 211.761,00 Euro, Kofinanzierungsanteil 47.058,00 Euro, Eigenmittel rund 841.181,00 Euro.

Der hierzu notwendige Nachweis der Kassenkreditfreiheit gem. § 6 Abs. 2 HessenkasseG wurde zum 05.07.2018 erbracht und mit Prüfvermerk vom 23.07.2018 nach § 14 Abs. 2 HessenkasseG durch das Rechnungsprüfungsamt des Hochtaunuskreises bestätigt. Da die geplanten Maßnahmen die kostenrechnende Einrichtung der Wasserversorgung betrifft wurde das Benehmen mit der zuständigen Aufsichtsbehörde des zuständigen Regierungspräsidiums in Darmstadt hergestellt. Da die beabsichtigten Maßnahmen auch zur Sicherstellung des Brandschutzes erforderlich sind, wurde die Genehmigung mit Schreiben vom 16.08.2021 erteilt.

### **1.3 Darstellung von Abweichungen sowie von interkommunalen Vergleichswerten**

In den nachfolgenden Darstellungen werden die Abweichungen mittels einer "Pfeilsystematik" verdeutlicht. Liegt der Abweichungsgrad innerhalb von 5%, wird der Pfeil "gelb" markiert. Liegt der Abweichungsgrad dagegen oberhalb bzw. unterhalb von +/- 5%, erfolgt die Darstellung in "rot" bzw. in "grün"; dies ist abhängig von der Ergebniswertigkeit (Verbesserung (= grün) bzw. Verschlechterung (= rot)).

In Teilen des Vorberichts werden den Haushaltsplandaten und Rechnungsergebnissen der Gemeinde Grävenwiesbach die Daten aus dem Vergleichsring der Software IKVS gegenübergestellt. Vergleichsringübergreifend werden hierzu die Daten von kreisangehörigen hessischen Kommunen der Größenklasse 1 bis 6.000 Einwohner herangezogen. Derzeit sind 151 Kommunen in dem Vergleichsring gelistet. Neben den Werten des Vergleichsrings wird auch der Wert für alle Kommunen dargestellt.





Ziel der Darstellung des Medians ist es, die Aussagekraft der Kennzahlen zu erhöhen. Der Median ist ein Mittelwert bzw. Lageparameter, der eine nach ihrer Größe geordnete Datenreihe in zwei gleich große Hälften teilt. D.h. eine Hälfte der Daten liegt unterhalb und die andere Hälfte oberhalb des Medians. Im Vergleich zum arithmetischen Mittel, oft Durchschnitt genannt, ist der Median robuster gegenüber Ausreißern.

## 1.4 Rahmenbedingungen zur Aufstellung des Haushaltsplans

Die Grundaussagen des Haushaltes 2022 bilden inhaltlich die Ausgangsbasis für die Mittelansätze des Doppelhaushaltes für die Haushaltsjahre 2023/2024. Ergänzend werden die Mitteilanmeldungen der einzelnen Verwaltungsbereiche der Gemeinde Grävenwiesbach berücksichtigt.

Ferner finden folgende Rahmenbedingungen Eingang in die Planung des Doppelhaushaltes 2023/2024:

- Die Prognose der kommunalen Steuereinnahmen ist sowohl für den Planungszeitraum 2023/ 2024 wie auch für den mittelfristigen Planungshorizont bis zum Jahr 2027 weiterhin mit großen Unsicherheiten behaftet, die sich maßgeblich aus folgenden Quellen speisen:
  - Die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie sind keineswegs überwunden; insbesondere Störungen internationaler Lieferkette und die Pandemieentwicklung in China bringen erhebliche wirtschaftliche Risiken mit sich, die nicht ohne Auswirkungen auf die kommunalen Steuererträge bleiben dürften.
  - Andererseits führen die hohen Steigerungsraten der Verbraucherpreise bzw. die Inflationsraten von rund 10% konsequenterweise auch zu überproportional steigenden Umsatzsteuereinnahmen, so lange keine schwerwiegenden realwirtschaftlichen Entwicklungen dem entgegenreten. Gleichzeitig beeinflusst diese Entwicklungen absehbar auch die Tarifabschlüsse, was wiederum auch zu höheren Einkommensteueraufkommen führen kann. Dem stehen aber wiederum Steuermindereinnahmen bei der Einkommensteuer durch finanzielle Entlastungsmaßnahmen der Bundesgesetzgebung (insbesondere Steuerverschonungen durch höhere Grundfreibeträge oder Auszahlung des Kinderbonus) gegenüber.

Bei Aufstellung oder Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung sollen die nach § 101 Abs. 2 HGO bekanntgegebenen Orientierungsdaten des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport (HMdIS) berücksichtigt werden. Laut HMdIS orientieren sich die Ansätze im Wesentlichen an den Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzung vom Mai 2022. Der aktuellen Steuerschätzung liegt wie üblich die Wirtschaftsprognose auf Basis der Frühjahrsprojektion des BMWK zugrunde. Wie bereits eingangs geschildert ist die deutsche Wirtschaft danach von gegenläufigen konjunkturellen Bewegungen geprägt, die allesamt



preistreibend wirken. Ungeachtet der enormen Unsicherheiten kommt die aktuelle Steuerschätzung aber zu überraschend hohen Mehreinnahmen.

Im Gegensatz zur Steuerschätzung sind in den hessischen Ergebnissen bereits die steuerlichen Entlastungsmaßnahmen des Jahres 2022 berücksichtigt, die zum Zeitpunkt der Steuerschätzung zwar schon weitgehend bekannt waren, aber noch nicht endgültige Rechtswirksamkeit erlangt hatten. Hierbei handelt es sich insbesondere um das Steuerentlastungsgesetz 2022 und das Vierte Corona-Steuerhilfegesetz, die zusammen mit einigen weiteren geplanten steuerlichen Maßnahmen die erwarteten Steuereinnahmen bis zum Ende des Planungshorizonts 2026 mindern. Außerdem ist darauf zu verweisen, dass die in den Fußnoten der Orientierungstabelle ausgewiesenen „geschätzten Vergleichswerte für 2022“ die Schätzergebnisse der Steuerschätzung November 2021 ausweisen, da die Haushaltsansätze des Landes auf dieser Steuerschätzung basieren. Das Hessische Ministerium der Finanzen (HMdF) hat hierzu auf Anfrage des Hessischen Städte- und Gemeindebundes (HSGB) erläutert, dass die Haushaltsansätze des Landes auf dieser Steuerschätzung basieren und die entsprechend niedrig angesetzten Vergleichswerte für 2022 zur Vermeidung von Inkonsistenzen gegenüber dem Haushaltsplan des Landes hinzunehmen wären.

Da im Jahr 2022 von einem Anhalten des wirtschaftlichen Aufholprozesses ausgegangen wird und mittelfristig wieder mit einem stabilen Wachstum gerechnet wird, ist laut HSGB davon auszugehen, dass die für den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Gewerbesteuer (brutto) ausgewiesenen Vergleichswerte für 2022 zu niedrig angesetzt sein dürften. Daher empfiehlt es sich, die in den Orientierungsdaten ausgewiesenen Veränderungsdaten im Finanzplanungszeitraum grundsätzlich in voller Höhe zugrunde zu legen (vgl. auch Eildienst Nr. 14 vom 26.10.2022, ED 174 HSGB).



**Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Jahre 2023 bis 2026 der hessischen Gemeinden gemäß Finanzplanungserlass des HMdIS vom 14.10.2022**

| Bezeichnung  | 2023    | 2024   | 2025   | 2026   |
|--|---------|--------|--------|--------|
| <b>A. <u>Steuereinnahmen</u></b>   |         |        |        |        |
| 1.1 Gemeindeanteil an Lohnsteuer, veranl. Einkommensteuer und Zinsabschlag <sup>1)</sup> | +8      | +5 1/2 | +5     | +5 1/2 |
| 1.2 Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich <sup>2)</sup>                         | +3      | +3     | +2 1/2 | +2 1/2 |
| 2. Gemeindeanteil an den Steuern vom Umsatz <sup>3)4)</sup>                              | +3 1/2  | +2     | +2     | +2     |
| 3. Gewerbesteuer (brutto) <sup>5)</sup>  | +13 1/2 | +7     | +5 1/2 | +3 1/2 |
| 4. Grundsteuer A   | 0       | 0      | 0      | 0      |
| 5. Grundsteuer B   | 0       | +1     | +1     | +1     |
| <b>B. <u>Kommunaler Finanzausgleich</u></b>  |         |        |        |        |
| 1. KFA-Volumen <sup>6)</sup>   | +7      | -1     | +5     | +4     |
| 2. Schlüsselzuweisungen <sup>7)</sup>  | +9      | +1     | +8     | +5     |
| <b>C. <u>Ausgaben</u></b>  |         |        |        |        |
| 1. Gewerbesteuerumlage <sup>8)</sup>   | +13 1/2 | +7     | +5 1/2 | +3 1/2 |
| 2. Heimatumlage  | +13 1/2 | +7     | +5 1/2 | +3 1/2 |

1) Istwert 2021 bzw. geschätzter Vergleichswert für 2022: 3.968,4 Mio. Euro 3.944,5 Mio. Euro

2) Istwert 2021 bzw. geschätzter Vergleichswert für 2022: 254,0 Mio. Euro 262,0 Mio. Euro

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 6. November 2020 werden die Mittel des Familienleistungsausgleichs bis 2024 betraglich fixiert und erst in 2025 gemäß § 62 HFAG mit der Zuwachsrate des gesamtdeutschen Umsatzsteueraufkommens fortgeschrieben.

3) Istwert 2021 bzw. geschätzter Vergleichswert für 2022: 776,7 Mio. Euro 682,1 Mio. Euro

4) Nach dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in den Jahren 2020 und 2021 vom 9. Dezember 2019 wurde der USt-Festbetrag der Gemeinden für das Jahr 2020 um 1.364 Mio. Euro und für 2021 um 1.275 Mio. Euro angehoben. Nach jetzigem Rechtsstand sinkt dieser Festbetrag ab 2022 wieder auf 2,4 Mrd. Euro.

5) Istwert 2021 bzw. geschätzter Vergleichswert für 2022: 6.244,1 Mio. Euro 5.721,0 Mio. Euro

6) Die Schätzungen für die Entwicklung des KFA-Volumens basieren auf der Mai-Steuerschätzung 2022. Abrechnungswerte nach § 11 HFAG sind in den Jahren 2022-2024 nicht berücksichtigt.

| 7) Teilschlüsselmassen    | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------------------|------|------|------|------|
| kreisangehörige Gemeinden | 14%  | -1%  | 8%   | 5%   |
| kreisfreie Städte         | -2%  | 2%   | 8%   | 5%   |
| Landkreise                | 10%  | 2%   | 8%   | 5%   |

8) Istwert 2021 bzw. geschätzter Vergleichswert für 2022: 498,1 Mio. Euro 493,0 Mio. Euro

Nach § 6 Abs. 3 Gemeindefinanzreformgesetz entfiel ab 2020 die erhöhte Gewerbesteuerumlage.

Bei den Orientierungsdaten handelt es sich um Durchschnittswerte, die für die einzelne Gemeinde oder den einzelnen Gemeindeverband Anhaltspunkte bei der Aufstellung des Haushaltsplanes bzw. der Finanzplanung geben sollen. Bei der Planung der Erträge und Aufwen-



dungen können strukturelle Unterschiede in der Aufgabenstellung und die besondere Finanzlage im Einzelfall zu Ergebnissen führen, die von den Orientierungsdaten erheblich abweichen. Es bleibt deshalb Aufgabe der Gemeinde Grävenwiesbach, anhand der landesweiten Durchschnittswerte entsprechend den örtlichen Gegebenheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte in eigener Verantwortung selbst zu ermitteln. Besondere örtliche Gegebenheiten sind in der Praxis jedoch ausschließlich für die Gewerbesteuer anzutreffen und mit ihr zusammenhängend bei den Schlüsselzuweisungen und bei der Kreis- und Schulumlage möglich; ansonsten besteht eine Bindung an die Orientierungsdaten.

So hat die Gemeinde Grävenwiesbach im Zuge der Festlegungen verbindlicher Konsolidierungsmaßnahmen die folgenden Hebesatzanpassungen im Haushaltsgenehmigungsverfahren für das Haushaltsjahr 2022 folgende Hebesätze festgelegt:

- Grundsteuer A: 370 v.H.
- Grundsteuer B: 690 v.H. sowie
- Gewerbesteuer: 380 v.H.

Die für das Haushaltsjahr 2022 getroffenen Hebesatzfestlegungen kommen analog auch für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 zur Anwendung.

Unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten sowie der kommunespezifischen Gegebenheiten ergeben sich für die Ermittlung des Steueraufkommens der Jahre 2023/2024 folgende Prämissen für die Gemeinde Grävenwiesbach:

|  | Veränderung<br>jeweils ggü. Planvorjahr |          |
|--|---|----------|
|  | 2023                                    | 2024     |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer          | + 5,9 %*                                | + 5,5 %  |
| Kompensationsmittel Familienleistungsausgleich | 10,9%                                   | + 3,0 %  |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer             | + 5,5 %                                 | + 2,0 %  |
| Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer (brutto)   | + 48,9 %                                | + 13,4 % |
| Grundsteuer A                                  | + 0 %                                   | + 0 %    |
| Grundsteuer B                                  | + 0 %                                   | + 0 %    |

\* Aufgrund der Auszahlung des Kinderbonus gem. Steuerentlastungsgesetz verläuft das tatsächliche Einkommensteueraufkommen 2022 unter dem ursprüngl. für das Haushaltsjahr ermittelten Planwert 2022. Für die Schätzung 2023 wird daher nicht die sich laut Orientierungsdaten ergebende Steigerungsrate von 8% übernommen, sondern es erfolgte eine prozentuale Bereinigung im Verhältnis zum Vergleichswert 2022.



## Voraussichtliche Entwicklung des Grundbetrages für den kommunalen Finanzausgleich

Eine wichtige Rechnungsgröße für die Ermittlung der Schlüsselzuweisungen ist der Grundbetrag. Im längerfristigen Trend sorgen die meist steigenden Steuereinnahmen sowie die meist ebenfalls wachsende Schlüsselmasse dafür, dass der für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen bedeutende Grundbetrag steigt (vgl. §§ 17-21 HFAG). Die Geschäftsstelle des Hessischen Städte- und Gemeindebundes hat auf Grundlage der Orientierungsdaten des Finanzplanungserlasses 2023 vom 14.10.2022 folgende Entwicklung des Grundbetrages für den kommunalen Finanzausgleich im Finanzplanungszeitraum 2023 bis einschließlich 2026 prognostiziert (Stand 10.11.2022, HSGB, vgl. URL: [www.hsgeb.de/kommunalfinanzen-arbeits-hilfen/kommunale-finanzplanung-bis-2026-1666006904/2022/11/10#blog5982](http://www.hsgeb.de/kommunalfinanzen-arbeits-hilfen/kommunale-finanzplanung-bis-2026-1666006904/2022/11/10#blog5982), Abfragestand 28.11.2022).

|  | 2023                    | 2024                    | 2025                    | 2026                    |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Maßgebliche Halbjahre für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahl (§ 21 Abs.4 HFAG) | 2/2021<br>und<br>1/2022 | 2/2022<br>und<br>1/2023 | 2/2023<br>und<br>1/2024 | 2/2024<br>und<br>1/2025 |
| Grundbetrag (§ 18 Abs. 3 HFAG)   | 1677,82                 | 1704                    | 1811                    | 1895                    |
| Schwellwert für die Schlüsselzuweisung A nach § 17 Abs. 2 HFAG                     | 816,87                  | 809                     | 853                     | 887                     |

Im Zuge des angehobenen Grundbetrages von in Höhe 1.677,82 Euro ergibt sich laut Berechnungen des HMdF gemäß Schreiben vom 27.10.2022 (vgl. auch HSGB-Prognose gemäß HSGB-Finanzplanung - überarbeitet Stand 10.11.2022 Version 7.xlsx, URL: [www.hsgeb.de/kommunalfinanzen-arbeitshilfen/kommunale-finanzplanung-bis-2026-1666006904/2022/11/10#blog5982](http://www.hsgeb.de/kommunalfinanzen-arbeitshilfen/kommunale-finanzplanung-bis-2026-1666006904/2022/11/10#blog5982): 1677,82 Euro bzw. Eildienst Nr. 14 - ED 172 vom 26.10.2022: 1.678,83 Euro) anhand der Addition der Steuerkraftzahlen der Grundsteuer A (26.075,00 Euro), der Grundsteuer B (645.908,00 Euro), der Gewerbesteuer (882.115 Euro), der Einkommensteuer (3.696.644,00 Euro) und der Umsatzsteuer (210.880,00 Euro) sowie unter Abzug der Steuerkraftzahlen für die Gewerbesteuerumlage (86.482,00 Euro) und der Heimatumlage (53.743,00 Euro) eine Gesamtsteuerkraftmesszahl in Höhe von 5.321.397,00 Euro und damit eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 2.618.911,00 Euro für das Planjahr 2023 (Planjahr 2022: 1.934.689,00 Euro). Für das Planjahr 2024 wird eine Schlüsselzuweisung in Höhe von 2.746.483,00 Euro erwartet.

Hierbei beläuft sich die zur Bestimmung der Kreis-, Schul- und Verbandsumlage (Mitgliedschaft Regionalverband FrankfurtRheinMain) maßgebliche Finanzkraft der Gemeinde Grävenwiesbach für das Haushaltsjahr 2023 auf 7.940.308,00 Euro (Planjahr 2022: 7.287.042,00 Euro), während für das Planjahr 2024 eine Finanzkraft von insgesamt 8.018.079,00 Euro erwartet wird. Eine Prognose der Umlagegrundlagen für den mittelfristigen Planungszeitraum



der Jahre 2025 bis 2027 ist aufgrund der bedarfsorientierten Berechnungssystematik des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) nicht möglich.

Durch die 5. Verordnung über den Landesentwicklungsplan Hessen 2000 vom 16.07.2021 (LEP) erfolgte ferner eine Neuregelung der strukturräumlichen Zuordnung. Bei der Zuordnung zu den Strukturräumen im LEP 2020 wurden folgende Indikatoren herangezogen: die Einwohner-Arbeitsplatz-Dichte (EAD) je km<sup>2</sup> Fläche kleiner 300, die zu erwartende Bevölkerungsentwicklung, die Lage an den Entwicklungsachsen sowie die Ausprägung der Siedlungsstruktur und der Zersiedlungsindex. Diese Zuordnung hat auch Auswirkungen auf die Zahlungen aus dem KFA, über den das Land den Kommunen steuerkraftabhängig Zuweisungen gewährt. Die Änderungen des Jahres 2021 wirken sich erstmalig im Ausgleichsjahr 2023 aus. Hiervon betroffen ist auch die Gemeinde Grävenwiesbach.

Die Zuordnung der Gemeinde Grävenwiesbach zum ländlichen Raum führt zu folgenden Begünstigungen laut HFAG:

- im ländlichen Raum gelegene kreisangehörige Kommunen erhalten einen Ergänzungsansatz in Höhe von 3% ihrer Einwohnerzahl (§ 20 Abs. 2 HFAG).
- kreisangehörige Gemeinden im ländlichen Raum erhalten nach § 46 Abs. 1 HFAG jährlich eine Investitionspauschale für den Ländlichen Raum.

Entsprechend erhält die Gemeinde Grävenwiesbach für das Planjahr 2023 weitere Zuweisungsmittel in Höhe von 62.000,00 Euro (sogn. Investitionsstrukturpauschale für den Ländlichen Raum). Eine Prognose zur Entwicklung der Investitionsstrukturpauschale in den Folgejahren ist nicht möglich, dass die Entwicklung zum einen von den zukünftigen Einnahmen der Gemeinde Grävenwiesbach und zum anderen auch von der Entwicklung des Volumens des KFA insgesamt abhängt. Im Sinne des vorsichtig agierenden Kaufmannes wurde daher für das Planjahr 2024 von einer Absenkung der Investitionsstrukturpauschale auf 50.000,00 Euro ausgegangen.

Wie die nachstehende Übersicht zeigt, bleiben in den nächsten Jahren die Vervielfältiger für die Gewerbesteuer und Heimatumlage konstant (Gesamtvervielfältiger 56,75%).



### Voraussichtliche Entwicklung des Vervielfältigers für die Gewerbesteuer- und Heimaumlage:

| Jahr | Vervielfältiger<br>Gewerbesteuerumlage -<br>§ 6 Abs. 3 GFRG - |        | Heimatumlage | Gesamt-<br>vervielfältiger |
|------|---|--------|--------------|----------------------------|
|      | Bund  | Länder |              |                            |
| 2022 | 14,5  | 20,5   | 21,75        | 56,75                      |
| 2023 | 14,5  | 20,5   | 21,75        | 56,75                      |
| 2024 | 14,5  | 20,5   | 21,75        | 56,75                      |
| 2025 | 14,5  | 20,5   | 21,75        | 56,75                      |
| 2026 | 14,5  | 20,5   | 21,75        | 56,75                      |

- Die Gebührenhaushalte der klassisch kostenrechnenden Einrichtungen Wasserversorgung, Abwasser- und Müllbeseitigung wurden entsprechend der Bedingungen des Kommunalen Abgabengesetzes (KAG) kostendeckend kalkuliert.
- Für die Personalbemessung und Festsetzung des Fachkraftschlüssels im Bereich der gemeindlichen KiTa-/KiGa-Einrichtungen werden durch den externen Betriebsführer nicht mehr allein die Fachkraftstunden laut KiföG-Rechner, sondern auch die Maximalwerte aus der Betriebserlaubnis herangezogen. Infolge steigender Sach- wie auch Personal- und Versorgungsaufwendungen führt dies in Summe zu einem überproportionalen Anstieg der durch die Gemeinde Grävenwiesbach zu leistenden Betriebskostenzuschüsse. Auf Anregung der Verwaltung sind die politischen Gremien daher neben einer Anpassung der Gebührentatbestände für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 auch einer betragsmäßigen Deckelung des Betriebskostenzuschusses gefolgt. Dementsprechend wurden für den Haushaltsplan 2023/2024 Anpassungen der Gebührensätze in Höhe von 5,3% für das Haushaltsjahr 2023 und von 6,0% für das Haushaltsjahr 2024 unter gleichzeitiger Begrenzung des Betriebskostenzuschusses auf 1.000.000,00 Euro in 2023 und 1.060.000,00 Euro in 2024 beschlossen. Durch die Teilnahme am Landesförderprogramm zur Freistellung vom Teilnahme- oder Kostenbeitrag im Kindergarten für Kinder vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt von täglich sechs Stunden wirkt sich die Gebührenanpassung in dieser Altersgruppe nur marginal aus.
- Die bereits für das Haushaltsjahr 2021 vorgesehene Neukalkulation der Gebührentatbestände im Bereich des Friedhofs- und Bestattungswesens wurde nicht vorgenommen, da die kalkulationsrelevanten Kostenkomponenten aus der baulichen Umgestaltung der Friedhofsanlagen zur Umsetzung zeitgemäßer Bestattungsformen immer noch nicht abschließend vorliegen. Mit Eingang der Unterlagen ist eine Neukalkulation der Gebührentatbestände im Haushaltsjahr 2023 vorgesehen. Eine entsprechende Beschlussfassung wurde in den gemeindlichen Gremien getroffen. Dies schließt auch eine Überprüfung der Notwendigkeit einer Vorhaltung der kostenintensiven Kühlkammern mit ein.
- Mit Inkrafttreten zum 01.01.2023 wurde eine neue Hundesteuersatzung beschlossen und die seit dem Jahr 2017 geltenden Steuersätze wurden für den ersten bis dritten bzw. für weitere Hunde um jährlich 10% sowie für einen gefährlichen Hund um jährlich



180,00 Euro erhöht. Mögliche Steuerbefreiungstatbestände wurden gleichzeitig weiter eingeschränkt.

- Wie bereits in den Vorjahren, wurden Rückstellungen für Versorgungs- und Pensionsaufwendungen der Beamten sowie (nur wenn tatsächlich anfallend) Rückstellungen für Altersteilzeit auf Basis vorliegender Gutachten bei den Planansätzen berücksichtigt. Sonstige Rückstellungen werden anhand von Erfahrungswerten der Vorjahre prognostiziert. Die im Haushaltsplan dargestellten Abschreibungen auf die Anschaffungs-/Herstellungskosten beziehen sich auf das komplette Sachanlagevermögen. Soweit möglich, werden in der Abschreibungsdarstellung die AfA-Beträge der investiven Maßnahmen des Jahres 2022 fortgeschrieben sowie die AfA-Beträge der künftigen Planjahre 2023/ 2024/ff. antizipiert.
- Obwohl es sich beim Bürgerhaus/ den Dorfgemeinschaftshäusern wie auch den übrigen Versammlungsstätten um freiwillige Angebote der Gemeinde Grävenwiesbach handelt, mangelt es an einer Neugestaltung der Gebührenordnung und damit auch an der Erzielung höherer Deckungsgrade. Entsprechend wird auf einen Ertragsausweis für die Überlassung der Räumlichkeiten unverändert verzichtet.
- Die Pachteinnahmen aus Gärten/ Ländereien haben bereits eine Überarbeitung im Jahr 2017 erfahren; auf eine weitere Anpassung für die Haushaltsperiode 2023/ 2024 wurde verzichtet.
- Mit der Neuregelung der Jagdverpachtung und Optimierung der Verpachtungen in den letzten Jahren werden die Erträge des Haushaltsjahres {J}/ 2024 unverändert mit einem Jagdpachtanteil i.H.v. 46.000,00 Euro und einem Feldanteil mit 39.000,00 Euro dargestellt.
- Die gemeindeeigenen Personal- und Vorsorgeaufwendungen basieren auf einer Personalkostenhochrechnung des Haupt- und Personalamtes. Im Hinblick auf den zum 31.12.2022 auslaufenden Tarifvertrag wurde für die Planperioden der Jahre 2023 und 2024 jeweils eine jährliche Tarifierhöhung in Höhe von 2,5% sowie eine jährliche 2%-ige Steigerung der Leistungszulage kalkuliert. Im Hinblick auf die für den 24.01.2023 anstehende Tarifverhandlungsrunde und die seitens der Verhandlungsführerin der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (VKA) vorgetragenen Äußerungen, die kommunalen Arbeitgeber im Hinblick auf die angespannte finanzielle Situation nicht zu überfordern, werden die Gewerkschaftsforderungen einer 10,5%-igen Tarifierhöhung, mindestens jedoch monatlich 500,00 Euro, bei einer Tarifbindungsdauer von zwölf 12 Monaten als nicht vollständig durchsetzbar eingeschätzt.
- In der Haushaltsperiode 2023 kommt es zu einer ertragswirksamen Rückstellungsherabsetzung bzw. -auflösung in Höhe von 360.000,00 Euro für die Kreisumlage sowie von 140.000,00 Euro für die Schulumlage aus den primär in den außergewöhnlich starken Steuerjahren 2017 und 2018 wegen der Unstetigkeit des Gewerbesteuerertrages gebildeten Positionen. Die hieraus resultierenden sonstigen ordentlichen Erträge bedingen eine Verbesserung im Ergebnishaushalt.
- Das Investitionsprogramm des Vermögenshaushalts beinhaltet die nach Einschätzung der Verwaltung im Haushaltsjahr umsetzbaren Maßnahmen. Die Gemeinde Grävenwiesbach verzichtet auf einen Automatismus der Übertragbarkeit von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen "kraft Verordnung" nach § 21





Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

Abs. 2 GemHVO. Stattdessen werden die für übertragbar erklärten Mittel für Baumaßnahmen (Neu-, Erweiterungs- und Umbauten sowie aktivierungsfähige Instandsetzungen, soweit sie nicht der Unterhaltung und Beschaffungen (Anschaffungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens) dienen, explizit innerhalb dieses Vorberichts ausgewiesen. Wie in den Vorjahren strebt die Gemeinde Grävenwiesbach eine Minimierung der aus den übertragenen Ermächtigungen resultierenden Liquiditätsabflüsse an. In Ausnahmefällen sind die im Haushaltsjahr 2020/2021 nicht in Anspruch genommenen Mittel im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt worden. Entsprechend ist bei Baumaßnahmen und Beschaffungen eine Übertragung der Mittelansätze längstens zwei Jahre nach Schluss des jeweiligen Haushaltsjahres erlaubt, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Lediglich bei Ansätzen für Maßnahmen, die noch nicht im Haushaltsjahr begonnen wurden, ist die Verfügbarkeit auf einen Zeitraum bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres begrenzt (§ 21 Abs. 2 Satz 2 GemHVO).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - brutto-:

| <b>Investitionsprogramm 2023/2024</b>                             | <b>2023</b>           | <b>2024</b>           |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/ Gebäuden                   | 150.000,00 €          | 343.000,00 €          |
| Ausz. für Baumaßnahmen  | 1.160.000,00 €        | 1.123.000,00 €        |
| Ausz. für Invest. in immaterielles und bewegl. Sachanlagevermögen | 793.500,00 €          | 485.500,00 €          |
| Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen               | 6.300,00 €            | 6.600,00 €            |
| <b>Summe der Investitionsauszahlungen - brutto -</b>              | <b>2.109.800,00 €</b> | <b>1.958.100,00 €</b> |

Den Auszahlungen für die Investitionstätigkeit stehen Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen in Höhe von 601.522,00 Euro für das Haushaltsjahr 2023 und von 100.000,00 Euro für das Haushaltsjahr 2024 gegenüber.

Aus dem Investitionsprogramm des Doppelhaushaltes ergeben sich neu festzulegende Verpflichtungsermächtigungen von in Höhe 2.519.000 Euro. Unter Berücksichtigung der bereits im Haushaltsjahr 2022 festgesetzten Verpflichtungsermächtigung für das IKZ Feuerwehrwesen von 250.000,00 Euro belaufen sich die Ermächtigungen in Summe auf 2.269.000,00 Euro.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

Die Investitionstätigkeiten konzentrieren sich überwiegend auf folgende Segmente:

| Maßnahme/ Inv.-Bezeichnung  | Investitions-Nr.       | 2023                  | 2024                  |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Erweiterung Wasserversorgung  | 533-27, 533-28, 533-34 | 600.000,00 €          | 900.000,00 €          |
| Erneuerung Kläranlage   | 538-01                 | 380.000,00 €          | 270.000,00 €          |
| Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge                                | 126-13                 | 304.000,00 €          | 40.000,00 €           |
| Investitionszuschuss IKZ FW Servicezentrum                          | 126-21                 | 250.000,00 €          | 250.000,00 €          |
| Infrastrukturelle Verbesserung Friedhöfe                            | 533-08                 | 40.000,00 €           | 135.000,00 €          |
| Spielgeräte öffentliche Spielplätze                                 | 366-05                 | 40.000,00 €           | 75.000,00 €           |
| Grundhafte Erneuerung Straße Mühlberg –<br>Wasser, Abwasser, Straße | 533-21, 538-22         | - €                   | 73.000,00 €           |
| <b>Summe wesentlicher Maßnahmen</b>                                 |                        | <b>1.614.000,00 €</b> | <b>1.743.000,00 €</b> |

In Konsequenz wird dies in den beiden folgenden Haushaltsperioden zu einer erheblichen Steigerung der Kreditaufnahme führen (2023: 1.602.394,00 Euro/ 2024: 1.858.100,00 Euro) und den Haushaltsausgleich im Hinblick auf die insgesamt für Investitionskredite zu leistenden Zins- (2023: 271.855,00 Euro/ 2024: 331.952,00 Euro) und Tilgungsbeträge (2023: 597.648,00 Euro/ 2024: 633.829,00 Euro) weiter belasten.

- Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit verzichtet die Gemeinde Grävenwiesbach vollständig auf eine Übertragbarkeit kraft Vermerks für Aufwendungen eines Budgets (§ 21 Abs. 1 GemHVO sowie Nr. 1 HW zu § 21 GemHVO).
- Bei den Energieeinsatzkosten der Straßenbeleuchtung entfällt für das Jahr 2023 die EEG-Umlage, ebenso wird auf die Berechnung einer Abschaltbare-Lasten-Umlage verzichtet. Diese beiden positiven Effekte reichen aber nicht aus, um die steigenden Netznutzungsentgelte und die Stromkosten für die Brennstunden zu kompensieren. Unter Berücksichtigung der bekannten Strompreisentwicklung und prognostizierten Kostenentwicklung für Betrieb, Wartung, etc. wurde eine Kostensteigerung von 15% angenommen. Die Stromenergiebezugskosten für der übrigen Verträge sind bis Ende des Jahres 2023 fixiert. Im Sinne eines vorsichtigen Agierens wurde gegenüber dem Ist-Verbrauch des Jahres 2021 trotzdem ein Kostenanstieg von rund 29% für das Haushaltsjahr 2023 und im Verhältnis des Haushaltsjahres 2023 zum Haushaltsjahr 2024 ein weiterer Anstieg von rund 12% unterstellt. Die Entwicklung der übrigen Energiekosten ist extrem stark von der Zuweisung weiterer Flüchtlinge und der in diesem Zuge erforderlich werdenden weiteren Wohnraumbereitstellungen abhängig. Entsprechend werden für die Prognose des Jahres 2023/2024 nicht die bereits deutlich erhöhten Werte des Jahres 2022 sondern das Vergleichsjahr 2021 herangezogen. Für die Haushaltsjahre 2023/2024 wurde demgegenüber für die Energiearten (Gas, Heizöl, Pellets, Treibstoffe) ein Anstieg von in Summe rund 57% unterstellt. Sollte die bisherige Kostenübernahmeerklärungen des Hochtaunuskreises für Heizkosten zur Unterbringung der Ukraine-Flüchtlinge entfallen, sind die gebildeten Mittelansätze unzureichend.



- Hinsichtlich der Entwicklung der Baukostenpreise werden die der Bauverwaltung bekannten Preisentwicklungen aus den Ausschreibungssachverhalten sowie die aktuelle Marktentwicklung zum Aufstellungszeitpunkt des Haushaltsplans berücksichtigt.
- Die Fortschreibung der Daten der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung (ILV) umfasst neben der Verrechnung der Straßenentwässerungsbeiträge sowie des Löschwasseranteils auch die anteiligen Betriebs-/Nebenkosten der gemischt genutzten gemeindlichen Gebäude (DGH/ Feuerwehr/ Kindergarten). Sämtliche direkt zurechenbaren Personalkosten der Verwaltung werden nicht über die ILV abgebildet, sondern den jeweiligen Produktbereichen auf Kostenstellenebene im Rahmen der Personal- und Versorgungsaufwendungen zugewiesen. Darüber hinaus werden über die ILV auch die erbrachten Leistungen der Bauhofmitarbeiter (Kostenträger 111630) sowie der Forstmitarbeiter (Kostenträger 555000) nach einem definierten Leistungskatalog auf Stundenbasis mittels geführter Zeitnachweise für jeden Mitarbeiter als arithmetisches Mittel auf die Planstunden 2022 hochgerechnet und über die innerbetriebliche Leistungsverrechnung verteilt. Hierbei werden Bereitschaftszeiten entsprechend der gemeindlichen Regelung in die Zeitermittlung mit einbezogen. Als Multiplikator für die monetäre Quantifizierung der sich ergebenden Plan-Arbeitsstundenverteilung werden die Stundensätze der fortgeschriebenen KGSt-Personalkostentabelle unter Einbeziehung der Arbeitsplatzkosten herangezogen. Ebenso findet i.R.d. der ILV eine Verrechnung der den amtsspezifischen Gemeinkostenstellen zugeordneten Plankostenkomponenten der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie der zugeordneten Personalaufwendungen der allgemeinen Kostenstellen/ Kostenträger „Leitung der Verwaltung“ (Kostenstelle 01150/ Kostenträger 111500), „Bauverwaltung“ (Kostenstelle 11160/ Kostenträger 111600) sowie „Finanzverwaltung“ (Kostenstelle 11180/ Kostenträger 111800)“ statt, um eine verursachungsgerechtere Abbildung der den einzelnen Produktbereichen zuzuordnenden Kostenvolumina zu erreichen. Die Schlüsselgrößen zur Verrechnung der amtsspezifischen Gemeinkosten werden entsprechend des Verhältnisses der Gesamtaufwendungen 2022 im Verhältnis der den einzelnen Produktbereichen zugeordneten Kostenvolumina bestimmt.

## 1.5 Wesentliche Eckwerte des Haushaltsplans für die Jahre 2023/2024

Die Kommunal финанzen der Gemeinde Grävenwiesbach sind nach wie vor als äußerst fragil einzustufen. Dies obwohl das Gewerbesteueraufkommen im Haushaltsjahr 2022, geprägt durch Rückzahlungsverpflichtungen aus Vorjahren, den Tiefpunkt erreicht haben dürfte und für die Jahre 2023/ 2024 eine deutliche Aufkommensstabilisierung (2023: +48,9%/ 2024: +13,4%) und damit wieder leider über dem Niveau des Jahres 2015 sowie des im Anschluss durch Sondereffekte geprägten Zeitraums der Aufkommensexpandierung. In der Mittelfristplanung der Jahre 2025 bis einschließlich 2027 werden durchgehend moderate Steigerungsraten von rund 5% bis 5,5% erwartet.



Hintergrund der Fragilität bildet das in den Planjahren 2023 auf 745.354,00 Euro (Planjahr 2022: 900.442,00 Euro) bzw. in 2024 auf 558.068,00 Euro weiter rückläufige Verwaltungsergebnis. So können trotz der in den Jahren 2023 und 2024 erwarteten Steigerungen der Summe der ordentlichen Erträge (2023: rund +9,1% gegenüber Planjahr 2022/ absolut: +1.227.948,00 Euro/ 2024: rund +8,0% gegenüber Planjahr 2022/ absolut: +1.080.309,00 Euro) der Anstieg der Summe der ordentlichen Aufwendungen (2023: rund + 11,0% gegenüber Planjahr 2022/ absolut +1.383.036,00 Euro/ 2024: rund + 11,3% gegenüber Planjahr 2022/ absolut +1.422.683,00 Euro) nur bedingt kompensiert werden.

Infolge deutlicher Rückstellungsaufösungen für die Kreis- und Schulumlage von in Summe 500.000,00 Euro kann die Gemeinde trotzdem ein positives, ordentliches Ergebnis in Höhe von 477.711,50 Euro in 2023 erzielen. Ohne die Rückstellungsauflösung in 2023 wäre die Gemeinde Grävenwiesbach im Planjahr 2023 nicht in der Lage, die Zinsaufwendungen in voller Höhe aus dem Verwaltungsergebnis zu erbringen. Für das Jahr 2024 ist keine Auflösung von Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage vorgesehen. Das ordentliche Ergebnis im Planjahr 2024 wird mit 230.395,50 Euro prognostiziert. Der Jahresergebnis des Planjahres 2023 beläuft sich auf 457.791,50 Euro und für 2024 auf 210.475,50 Euro. Die Gemeinde Grävenwiesbach kommt damit ihren gesetzlichen Verpflichtungen zum Ausgleich des Gesamtergebnishaushaltes in beiden Jahren des Doppelhaushaltes nach.

Der seit vielen Jahren vorhandene Investitionsstau in den Bereichen der Wasserversorgung, Kläranlage, bei den Brückenbauwerken oder den Straßen führt als Folge des geringen Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit zu einem weiteren deutlichen Anstieg des Verschuldungsgrades. Damit verbunden sind auch weiter zunehmende Belastungen in Form von zusätzlichen Zins- und Tilgungsleistungen für die Kapitalbeschaffung. Entsprechend steigen die Belastungen für die Zinsleistungen in den Jahren 2023 und 2024 auf 271.855,00 Euro bzw. 331.952,00 Euro (Planjahr 2022: 240.378,00 Euro) und für die Tilgungsleistungen in den Planjahren 2023 bzw. 2024 auf 597.648,00 Euro bzw. 633.829,00 Euro (Planjahr 2022: 576.723,00 Euro) bei Unterstellung einer Tilgungsrate für die Neuverschuldung von 1,5%. Gleichzeitig ergibt sich ein deutlicher Anstieg der Abschreibungen auf 1.450.008,00 Euro für 2023 bzw. auf 1.599.365,00 Euro in 2024 (Planjahr 2022: 1.296.908,00 Euro)

Da Bestandsänderungen der Rücklagen und Rückstellungen nicht zahlungswirksam werden, stellt der Gesamtfinanzhaushalt die finanzielle Lage der Gemeinde Grävenwiesbach deutlich realistischer dar, als das ordentliche Ergebnis oder das Jahresergebnis. Erfreulicherweise kann die Gemeinde Grävenwiesbach aber auch einen ausgeglichen Finanzhaushalt vorlegen.

Planerisch ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 eine Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 604.988,00 Euro (Planjahr 2022: 66.388,00 Euro; vgl. Zeile 19 Gesamtfinanzhaushalt) und für 2024 von 992.919,00 Euro. Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse können hieraus sowohl für das Haushaltsjahr 2023 (erforderliche Tilgung im Planjahr 2023: 597.648,00 Euro), wie auch für das Planjahr 2024 (erforderliche Tilgung im Planjahr 2024: 633.829,00 Euro) erwirtschaftet werden.



Zum Ende des Haushaltsjahres 2023 beläuft sich der Zahlungsmittelbestand auf positive 401.456,00 Euro (vgl. Zeile 40 Gesamtfinanzhaushalt), während er im Planjahr 2024 positive 760.546,00 Euro beträgt. Entsprechend muss die Gemeinde Grävenwiesbach unverändert an der Fortsetzung ihrer Konsolidierungsbestrebungen festhalten. Die vollständige Rückführbarkeit der Liquiditätskredite wäre damit zum Ende des Haushaltsjahres jeweils sichergestellt.

Erfreulicherweise ergeben sich nach derzeitigem Stand in der mittelfristigen Planung durchgehend positive Werte sowohl für die jeweiligen ordentlichen Ergebnisse wie auch für die jeweiligen Jahresergebnisse. Ebenso ist die mittelfristige Finanzplanung bis zum Ende des Haushaltsjahres 2027 hinsichtlich des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit jährlich jeweils ausreichend dotiert, so dass ein Ausgleich der Tilgungsleistungen für die Investitionskredite sowie an das Sondervermögen Hessenkasse gegeben ist.

## **1.6 Auswirkungen der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz**

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnis- und Finanzplan im Vordergrund. Eine Planbilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse 2023 und 2024 wirken sich auch auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital im Rahmen der Ergebnisverwendungsverrechnung durch die Zuführung zu den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in 2023 um 477.712 Euro und in 2023 um 230.396.

Planerisch ergibt sich im Gesamtfinanzhaushalt ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 604.988 Euro für das Jahr 2023 sowie von 992.919 Euro für das Jahr 2024. Die im Finanzplan 2023 ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz um 401.456,00 Euro (siehe Zeile 40 Gesamtfinanzhaushalt) und für 2024 um 760.546,00 Euro.



## 1.7 Übersicht über die Haushaltslage 2023/2024

Die mittelfristige Planung weist für die Jahre 2025 bis 2027 durchgängig positive ordentliche Ergebnisse aus; dies gilt auch für die jeweiligen Jahresergebnisse.

### Ergebnisübersicht der Mittelfristplanung

|  | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10 - Ordentliche Erträge                               | 14.706.188        | 14.558.549        | 15.336.705        | 16.049.174        | 16.068.122        |
| 19 - Ordentliche Aufwendungen                          | 13.960.834        | 14.000.481        | 14.376.722        | 14.392.156        | 14.533.933        |
| <b>20 - Verwaltungsergebnis</b>                        | <b>745.354</b>    | <b>558.068</b>    | <b>959.983</b>    | <b>1.657.018</b>  | <b>1.534.189</b>  |
| 21 - Finanzerträge                                     | 7.924             | 7.924             | 7.924             | 7.924             | 7.924             |
| 22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                  | 275.566           | 335.596           | 433.361           | 440.955           | 426.240           |
| <b>23 - Finanzergebnis</b>                             | <b>-267.642</b>   | <b>-327.672</b>   | <b>-425.437</b>   | <b>-433.031</b>   | <b>-418.316</b>   |
| <b>24 - Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>      | <b>14.714.112</b> | <b>14.566.473</b> | <b>15.344.629</b> | <b>16.057.098</b> | <b>16.076.046</b> |
| <b>25 - Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b> | <b>14.236.400</b> | <b>14.336.077</b> | <b>14.810.083</b> | <b>14.833.111</b> | <b>14.960.173</b> |
| <b>26 - Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>477.712</b>    | <b>230.396</b>    | <b>534.546</b>    | <b>1.223.987</b>  | <b>1.115.873</b>  |
| 27 - Außerordentliche Erträge                          | 610               | 610               | 610               | 610               | 610               |
| 28 - Außerordentliche Aufwendungen                     | 20.530            | 20.530            | 20.530            | 20.530            | 20.530            |
| <b>29 - Außerordentliches Ergebnis</b>                 | <b>-19.920</b>    | <b>-19.920</b>    | <b>-19.920</b>    | <b>-19.920</b>    | <b>-19.920</b>    |
| <b>30 - Jahresergebnis</b>                             | <b>457.792</b>    | <b>210.476</b>    | <b>514.626</b>    | <b>1.204.067</b>  | <b>1.095.953</b>  |

### Finanzübersicht über die Mittelfristplanung

|   | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 13.458.440        | 13.850.131        | 14.795.649        | 15.548.978       | 15.582.646       |
| 18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 12.853.452        | 12.857.212        | 13.278.407        | 13.433.091       | 13.595.023       |
| <b>19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>604.988</b>    | <b>992.919</b>    | <b>1.517.242</b>  | <b>2.115.887</b> | <b>1.987.623</b> |
| 23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 601.522           | 100.000           | 100.000           | 100.500          | 100.500          |
| 28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.109.800         | 1.958.100         | 2.723.400         | 808.700          | 584.000          |
| <b>29 - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-1.508.278</b> | <b>-1.858.100</b> | <b>-2.623.400</b> | <b>-708.200</b>  | <b>-483.500</b>  |
| <b>30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</b>                | <b>-903.290</b>   | <b>-865.181</b>   | <b>-1.106.158</b> | <b>1.407.687</b> | <b>1.504.123</b> |
| 31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 1.602.394         | 1.858.100         | 2.623.400         | 708.200          | 483.500          |
| 32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen  | 597.648           | 633.829           | 684.653           | 727.509          | 755.166          |
| <b>33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>1.004.746</b>  | <b>1.224.271</b>  | <b>1.938.747</b>  | <b>-19.309</b>   | <b>-271.666</b>  |



|   | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>39 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres</b> | <b>101.456</b> | <b>359.090</b> | <b>832.589</b> | <b>1.388.378</b> | <b>1.232.457</b> |

## 1.8 Übersicht über die Konsolidierungsbestrebungen 2023/2024

Die Konsolidierungsbestrebungen der Gemeinde Grävenwiesbach sind zwingend fortzusetzen. Dies insbesondere vor dem Hintergrund des weiter wachsenden Schuldendienstes, der zu erwirtschaften ist.

Entsprechend wurden alle Maßnahmen in Abstimmung mit den jeweiligen Fachbereichsverantwortlichen auf ihre sachliche und zeitliche Notwendigkeit geprüft. Ein ausgeglichenes Finanzergebnis in der Form, dass die Zahlungsmittelüberschüsse zur Deckung der Tilgungsleistung ausreichen, wird bereits bis Ende des Haushaltsjahres 2023 erreicht.

Die gemeindlichen Gremien haben sich in ihrer Sitzung vom 02.03.2021 auf eine konsequente Bereitstellung von Grund- und Bodenflächen für die Realisierung einer weiteren Windenergieanlage im bestehenden Windpark Siegrfriedeiche II verständigt. Mit Beschlussfassung vom 09.11.2021 hat die Gemeindevertretung einstimmig den Abschluss eines Gestattungsvertrages über die Errichtung einer weiteren Windenergieanlage im bestehenden Windpark Siegrfriedeiche bestätigt. Die Gestattungsnehmerin zahlt an die Gemeinde für die Nutzung der ihr mit diesem Vertrag eingeräumten Rechte jeweils ein Bau-Entgelt als Entschädigung für die eingeschränkte Nutzbarkeit des Grundbesitzes während der Dauer der Errichtung der Windenergieanlage, ein Betriebsentgelt für das jeweilige Betriebsjahr der Laufzeit des Vertrages sowie ein monatliches Rückbau-Entgelt als Entschädigung für die eingeschränkte Nutzbarkeit des Grundbesitzes während der Dauer des Rückbaus. Das Betriebsentgelt ist als variables Entgelt, mindestens jedoch vom 1. bis 20. Betriebsjahr als feststehendes Mindestentgelt ausgeprägt. Dieses orientiert sich unabhängig von Gütefaktor und Zuschlagswert am jährlichen Netto-Einspeise-Erlös der Windenergieanlage. Abhängig von der Höhe des Zuschlagswertes und der Standortgüte wird das maximal erzielbare Betriebsentgelt auf 260.000,00 Euro, mindestens jedoch auf rund 101.600,00 Euro, taxiert. Eine betreiberseitige Abgabe an die Kommune als Akzeptanzsteigerungsmaßnahme nach § 6 EEG 2021 (rund 0,2ct/kWh pro WEA pro Jahr: entspricht rund 23.000,00 Euro/ Jahr) sowie zusätzliche Pachten für den Wegebau und die Kabelverlegung wurden in Aussicht gestellt. Seitens des Projektierers wird der Beginn der Baumaßnahmen für das Jahr 2024 angenommen, so dass hier zumindest Zahlungseingänge aus den Pachten für den Wegebau und die Kabelverlegung wie auch eine Leistung aus dem Bauentgelt erwartet werden. Durch die Inbetriebnahme der zusätzlichen Anlagen werden in Summe aus dem Betrieb aller Anlagen Gestattungsentgelte von in Summe 450.000,00 Euro für das Haushaltsplanjahr 2025 erwartet.

Daneben sieht die Muttergesellschaft die Möglichkeit zur Errichtung einer weiteren Windenergieanlage auf dem Gelände Siegrfriedeiche III, südwestlich der Bestand-Windenergieanlage. Hierfür ist ein separates Genehmigungsverfahren erforderlich, das aus heutiger Sicht frühes-



tens 2025/2026 (nach dauerhafter Aufgabe des Wespenbussard-Horstes und keiner Neuansiedlung in diesen Bereich) beantragt werden kann. Die Inbetriebnahme der Anlage wäre 2028/2029 denkbar. Die finanziellen Auswirkungen sind noch genauer zu definieren, jedoch sollten weitere Pachteinahmen über jährlich rund 125.000,00 Euro generierbar sein. Aufgrund der Unsicherheit bezüglich des Verhaltens des Wespenbussards sowie des über die Mittelfristplanung hinausgehenden Zeithorizonts werden mögliche Pachteinahmen aus diesem Standort nicht in der Haushaltsplanung berücksichtigt.

In ihrer Sitzung am 09.11.2021 hat die Gemeindevertretung ebenfalls eine Grundsatzentscheidung über die Errichtung und den Betrieb von weiteren Windenergieanlagen im Vorranggebiet "Hoheforst" zusammen mit dem Unternehmen DunoAir nördlich der Ortschaft Mönstadt getroffen. Ferner hat die Gemeindevertretung am 08.02.2022 einem Grundstücksnutzungsvertrag mit der DunoAir Windpark Planung GmbH zur Entwicklung von Windenergieanlagen im Bereich Hoheforst zugestimmt. Die Windenergieanlagen liegen einschließlich Rotorüberflug und Abstandsflächen weitestgehend auf gemeindeeigenen Grundstücken, so dass die Pachteinahmen nahezu vollständig der Gemeinde zukommen. Für die ersten 10 Betriebsjahre wird betreiberseitig eine Mindestpacht in Höhe von jährlich 257.900,00 Euro je Windenergieanlage sowie als Akzeptanzsteigerungsmaßnahme nach § 6 EEG 2021 ein Entgelt in Höhe von jährlich 23.000,00 Euro je Windenergieanlage avisiert. In Summe werden sich Einnahmen von mindestens 9,6 Mio. Euro in 20 Jahren zuzüglich weiterer Einmalzahlung ergeben. Eine Inbetriebnahme wird im Jahr 2026 erwartet. Mit Inbetriebnahme dieser Anlagen gehen in die mittelfristigen Haushaltsplanjahre 2026/2027 Gesamterträge aus Gestattungsentgelten aller Windenergieanlagen von in Summe 850.000,00 Euro ein.

Im Zuge der Verdichtung des bestehenden Windparks Siegfriedeiche wurde der Gemeinde Grävenwiesbach auch ein Angebot zur Errichtung von Freiflächen-Photovoltaikanlagen auf dem Gemeindegebiet unterbreitet. Die Gemeindevertretung hat hierzu in ihrer Sitzung am 02.03.2021 einstimmig beschlossen, die Errichtung von Solarenergieanlagen im Gemeindegebiet weiter zu verfolgen. Dabei soll auch eine Bürgerbeteiligung sowie eine kommunale Beteiligung geprüft werden. Hierzu sollen in einer gemeinsamen Sitzung des Gemeindevorstandes und der Fraktionsvorsitzenden im Januar 2023 unterschiedliche Anbieter gehört werden.





## 1.9 Stand der Arbeiten an den Jahresabschlüssen

Die aufsichtsbehördliche Haushaltsgenehmigung für den Haushalt 2023/2024 kann nur erteilt werden, wenn der Jahresabschluss 2021 aufgestellt und zur Prüfung vorgelegt wurde.

Die Jahresabschlüsse bis einschließlich des Haushaltsjahres 2021 sind aufgestellt und liegen dem Rechnungsprüfungsamt des Kreises vor. Die Aufstellung des ungeprüften Jahresabschlusses 2021 durch den Gemeindevorstand erfolgte mit Bericht vom 21.06.2022. Die diesbezügliche Unterrichtung der gemeindlichen Gremien über die Aufstellung erfolgte am 12.07.2022. Die Auszüge der Niederschriften mit den entsprechenden Beschlussfassungen wurden der Kommunalaufsicht und dem Rechnungsprüfungsamt mit Schreiben vom 02.08.2022 zugeleitet. Der ungeprüfte Jahresabschluss 2021 ist sowohl in der Ergebnis- wie auch der Finanzrechnung ausgeglichen. Vorgetragene Jahresfehlbeträge liegen nicht vor. Da das ordentliche Ergebnis bei Aufstellung des Jahresabschlusses den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde, werden diese zum 31.12.2021 mit einem Gesamtbetrag von in Summe rund 3,06 Mio. Euro ausgewiesen. Die Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses belaufen sich nach Zuführung in Summe auf rund 1,4 Mio. Euro.

Der letzte geprüfte Jahresabschluss betrifft das Haushaltsjahr 2012. Der diesbezügliche Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes nebst uneingeschränktem Bestätigungsvermerk wurde der Gemeindevertretung in ihrer 31. Sitzung am 30.06.2020 zur Kenntnis gebracht und beschlossen. Zugleich wurde dem Gemeindevorstand aufgrund des vorliegenden Berichtes Entlastung erteilt.

Aus dem "Prüfpaket" der Jahresabschlüsse 2013 bis 2016 wurde wegen des seinerzeit bevorstehenden Ausscheidens des Bauamtsleiters der Gemeinde Grävenwiesbach die Prüfung der Grundstücke und Gebäude, des Infrastrukturvermögens und der Sachanlagen im Gemeingebrauch (technische Prüfung) zwischenzeitlich abgeschlossen. Für die noch durchzuführenden Prüfungen der Jahresabschlüsse 2017 bis 2019 ist ebenfalls eine Zusammenfassung zu einem Prüfpaket geplant. Der Prüfbericht wird voraussichtlich im ersten Quartal 2023 ergehen.

Ein kommunaler Beteiligungsbericht oder ein kommunaler Gesamtabchluss ist durch die Gemeinde Grävenwiesbach nicht zu erstellen, da die Gemeinde nach § 123a HGO weder an Unternehmen in einer Rechtsform des Privatrechts mit mindestens 20% unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, noch einen beherrschenden oder maßgeblichen Einfluss auf ein Beteiligungsunternehmen ausübt. Analog entfällt auch die Verpflichtung zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses für Kommunen mit weniger als 20.000 Einwohner (§ 112b HGO).



## **2 Wesentliche Ergebnisse des Haushaltsvollzugs des Jahres 2022**

Der Ordnungsgeber hat die inhaltliche Darstellung des Vorberichts in zeitlicher Hinsicht auf den gegenwärtigen Stand der Haushaltswirtschaft und die beiden zurückliegenden Jahre beschränkt. Im Sinne des § 6 GemHVO basiert das erste Vorjahr damit auf den ungeprüften Ergebniswerten des aufgestellten Jahresabschlusses per 31.12.2021. Entsprechend bezieht sich die Vorberichterstattung für das "Zweite Vorjahr", also für das Haushaltsjahr 2022, auf die noch ungeprüften vorläufigen systemtechnischen Ergebniswerte per 30.09.2022.

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Während der Haushaltsplan für das zugrundeliegende Haushaltsjahr eine verbindliche Grundlage darstellt, dienen die mittelfristigen Plandaten als Orientierungsrahmen, der nur im Innenverhältnis wirkt und keine Drittwirkung entwickelt. Aus der Ergebnis- und Finanzplanung kann sich die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ergeben, wenn im Planungszeitraum Fehlbeträge erwartet werden oder offene Fehlbeträge aus Vorjahren noch auszugleichen sind (vgl. § 92 HGO).

Eine Planbilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

### **Anmerkungen zum aufsichtsrechtlichen Genehmigungsverfahren des Haushaltsjahres 2022**

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Grävenwiesbach hat in ihrer Sitzung am 08.02.2022 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, das Investitionsprogramm sowie ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen und der Kommunalaufsicht mit Bericht vom 02.03.2022 zur Genehmigung vorgelegt.

Da die Gemeinde einen nicht ausgeglichenen Finanzhaushalt 2022 und einen unzureichenden, negativen Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2022 ausweist, ergibt sich die Notwendigkeit der Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Der normierte Ausnahmetatbestand gemäß Erlass des HMdluS vom 14.12.2021 greift daher nicht.

Das vorgelegte elektronische Haushaltssicherungskonzept sieht rein ertragsseitige Konsolidierungsmaßnahmen über erwartete jährliche Steigerungen des Anteils der Einkommenssteuer und ab 2024 erwartete zusätzliche Gestattungsentgelte für die Erweiterung der Windenergieanlagenparkes vor. Ebenso soll die mittelbar beschlossene Hebesatzanpassung zum Haushaltsausgleich beitragen. Den gemeindlichen Gremien ist bekannt, dass bei Nichtrealisierung der erwarteten Gestattungsentgelte für Windenergie, zahlungswirksame Substitute in entsprechender Höhe generiert werden müssen, um künftig einen negativen Endbestand an Zahlungsmitteln zu vermeiden.

Trotz des verfehlten Ausgleiches im Finanzhaushalt konnte die vorgesehene Kreditaufnahme, die Verpflichtungsermächtigungen sowie der festgesetzte Höchstbetrag der Liquiditätskredit ohne Bedingungen und Auflagen durch die Aufsichtsbehörde erteilt werden. Das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde wurde am 02.06.2022 erteilt.



## 2.1 Haushaltssatzung des Haushaltsjahres 2021

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

|   |              |
|---|--------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 13.489.140 € |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 12.818.176 € |
| mit einem Saldo von                       | 670.964 €    |

im außerordentlichen Ergebnis

|   |           |
|---|-----------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 110 €     |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 15.030 €  |
| mit einem Saldo von                       | -14.920 € |

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| mit einem Jahresergebnis von | 656.044 € |
|------------------------------|-----------|

im Finanzhaushalt

|  |          |
|--|----------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 66.388 € |
|--|----------|

und dem Gesamtbetrag der

|  |              |
|--|--------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 513.522 €    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 1.580.700 €  |
| mit einem Saldo von                        | -1.067.178 € |

|   |             |
|---|-------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 1.067.178 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 576.723 €   |
| mit einem Saldo von                                 | 490.455 €   |
| mit einem Finanzmittelsaldo des Haushaltsjahres von | -510.335 €  |

festgesetzt.

Eine Nachtragssatzung erfolgt nicht.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

## 2.2 Haushaltsvollzug im Jahr 2022

Hinsichtlich des Haushaltsvollzugs 2022 haben sich die wesentlichen Positionen des Haushaltsjahres bis zum 30.09.2022 wie folgt entwickelt:

### Ergebnisrechnung

| Pos. | Bezeichnung  | HH-Ansatz 2021<br>(1) | ungeprüftes Ergebnis 2021 (Stand 28.11.22)<br>(2) | HH-Ansatz 2022<br>(3) | 3/4 des HH-Ansatzes 2022 = Q3/2022<br>(4) = (3) / 4 * 2 | Vorl. Ergeb. Q3/2022 (Stand 28.11.22)<br>(5) | absolute Abweichung Erg. Q3/2022 vs. 3/4-HH-Ansatz 2022 (Stand 28.11.22)<br>(6) = (5) - (4) | Erreichungsgrad in % Erg. Q3/2022 vs. 3/4-HH-Ansatz 2022 (Stand 28.11.22)<br>(7) = (5) / (4) | Prognose-rechnung zum 31.12.2022<br>(8) | Vergleich Ansatz mit Prognose 2022<br>(9) = (3) - (8) |
|------|--|-----------------------|---|-----------------------|---|--|---|--|---|---|
| 1    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                       | 794.980               | 967.890   | 527.980               | 395.985   | 739.194                                      | 343.209   | 186,7%   | 881.215                                 | 353.235   |
| 2    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                  | 2.341.995             | 2.379.003   | 2.498.388             | 1.873.791   | 1.863.236                                    | -10.555   | 99,4%  | 2.485.886                               | -12.502   |
| 3    | Kostensatzleistungen und -erstattungen                   | 27.200                | 44.019  | 29.100                | 21.825  | 103.598                                      | 81.773  | 474,7%   | 153.361                                 | 124.261   |
| 4    | Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.              | 0                     | 0   | 0                     | 0   | 0  | 0   | 0,0%   | 0                                       | 0   |
| 5    | Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml          | 5.196.700             | 5.665.657   | 5.549.020             | 4.161.765   | 4.128.603                                    | -33.162   | 99,2%  | 5.684.726                               | 135.706   |
| 6    | Erträge aus Transferleistungen                           | 288.108               | 268.670   | 286.780               | 215.085   | 223.293                                      | 8.208   | 103,8%   | 287.116                                 | 338   |
| 7    | Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.         | 1.998.050             | 2.042.899   | 2.416.688             | 1.812.516   | 1.796.883                                    | -15.633   | 99,1%  | 2.433.066                               | 16.378  |
| 8    | Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.lnv.zuw.-zusch.u.-Beitr.         | 1.393.608             | 1.172.423   | 1.189.424             | 892.068   | 892.068                                      | 0   | 100,0%   | 1.189.424                               | 0   |
| 9    | Sonstige ordentliche Erträge                             | 1.664.091             | 1.848.107   | 980.860               | 735.645   | 773.637                                      | 37.992  | 105,2%   | 987.224                                 | 6.364   |
| 10   | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>        | <b>13.704.732</b>     | <b>14.388.668</b>                                 | <b>13.478.240</b>     | <b>10.108.680</b>                                       | <b>10.520.512</b>                            | <b>411.832</b>  | <b>104,1%</b>  | <b>14.102.021</b>                       | <b>623.781</b>  |
| 11   | Personalaufwendungen                                     | 1.759.796             | 1.648.252   | 1.824.610             | 1.368.458   | 1.210.908                                    | -157.550  | 88,5%  | 1.732.503                               | -92.107   |
| 12   | Versorgungsaufwendungen                                  | 276.261               | 251.197   | 204.580               | 153.435   | 146.935                                      | -6.500  | 95,8%  | 209.039                                 | 4.459   |
| 13   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen              | 3.461.560             | 3.216.727   | 3.312.950             | 2.484.713   | 1.991.231                                    | -493.481  | 80,1%  | 3.300.000                               | -12.950   |
| 14   | Abschreibungen   | 1.197.072             | 1.311.300   | 1.296.908             | 972.681   | 972.681                                      | 0   | 100,0%   | 1.296.908                               | 0   |
| 15   | Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw.         | 1.539.800             | 1.360.765   | 1.598.700             | 1.199.025   | 1.121.286                                    | -77.739   | 93,5%  | 1.535.196                               | -63.502   |
| 16   | Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.                | 4.381.200             | 4.440.901   | 4.334.700             | 3.251.025   | 3.255.272                                    | 4.247   | 100,1%   | 4.359.712                               | 25.012  |
| 17   | Transferaufwendungen                                     | 0                     | 0   | 0                     | 0   | 155  | 155   | 0,0%   | 155                                     | 155   |
| 18   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                        | 5.550                 | 5.408   | 5.350                 | 4.013   | 4.176  | 163   | 104,1%   | 5.773                                   | 423   |
| 19   | <b>Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)</b>  | <b>12.621.239</b>     | <b>12.234.550</b>                                 | <b>12.577.798</b>     | <b>9.433.349</b>  | <b>8.702.644</b>                             | <b>-730.705</b>   | <b>92,3%</b>   | <b>12.439.288</b>                       | <b>-138.510</b>                                       |
| 20   | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 - J. Nr. 19)</b>          | <b>1.083.493</b>      | <b>2.154.118</b>                                  | <b>900.442</b>        | <b>675.332</b>  | <b>1.817.869</b>                             | <b>1.142.537</b>  | <b>269,2%</b>  | <b>1.662.733</b>                        | <b>762.291</b>  |
| 21   | Finanzerträge  | 13.400                | 10.626  | 10.900                | 8.175   | 6.454  | -1.721  | 79,0%  | 9.499                                   | -1.401  |
| 22   | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                     | 260.851               | 248.770   | 240.378               | 180.284   | 135.782                                      | -44.501   | 75,3%  | 238.180                                 | -2.198  |
| 23   | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>                  | <b>-247.451</b>       | <b>-238.144</b>                                   | <b>-229.478</b>       | <b>-172.109</b>   | <b>-129.328</b>                              | <b>42.781</b>   | <b>75,1%</b>   | <b>-228.682</b>                         | <b>796</b>  |
| 24   | <b>Gesamtbetr. d. ordentl. Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b> | <b>13.718.132</b>     | <b>14.399.294</b>                                 | <b>13.489.140</b>     | <b>10.116.855</b>                                       | <b>10.526.967</b>                            | <b>410.112</b>  | <b>104,1%</b>  | <b>14.111.520</b>                       | <b>622.380</b>  |
| 25   | <b>Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)</b>    | <b>12.882.090</b>     | <b>12.483.320</b>                                 | <b>12.818.176</b>     | <b>9.613.632</b>  | <b>8.838.426</b>                             | <b>-775.206</b>   | <b>91,9%</b>   | <b>12.677.468</b>                       | <b>-140.708</b>                                       |
| 26   | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 - J. Nr.25)</b>         | <b>836.042</b>        | <b>1.915.974</b>                                  | <b>670.964</b>        | <b>503.223</b>  | <b>1.688.541</b>                             | <b>1.185.318</b>  | <b>335,5%</b>  | <b>1.434.051</b>                        | <b>763.087</b>  |
| 27   | Außerordentliche Erträge                                 | 258.131               | 147.804   | 110                   | 83  | 31.811                                       | 31.729  | 38559,2%   | 200.541                                 | 200.431   |
| 28   | Außerordentliche Aufwendungen                            | 14.030                | 101.097   | 15.030                | 11.273  | 35.992                                       | 24.720  | 319,3%   | 37.543                                  | 22.513  |
| 29   | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 - J. Nr. 28)</b>   | <b>244.101</b>        | <b>46.712</b>                                     | <b>-14.920</b>        | <b>-11.190</b>  | <b>-4.181</b>                                | <b>7.009</b>  | <b>37,4%</b>   | <b>162.997</b>                          | <b>177.917</b>  |
| 30   | <b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>                | <b>1.080.143</b>      | <b>1.962.686</b>                                  | <b>656.044</b>        | <b>328.022</b>  | <b>1.684.360</b>                             | <b>1.192.327</b>  | <b>513,5%</b>  | <b>1.597.049</b>                        | <b>941.005</b>  |

Die vorläufigen Ergebniswerte der Berichterstattung per 30.09.2022 basieren auf dem systemtechnischen Abfragestand vom 28.11.2022. Die Prognoserechnung enthält Hochrechnungen in den einzelnen Ertrags- sowie Aufwandsarten mit Kenntnisstand zum Dezember 2022; die Darstellung soll zum einen die Steuerung des Haushaltsvollzuges optimieren und dient zum anderen der Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften.



Auf eine unterjährige Abbildung der Aufwandswerte für mögliche Rückstellungszuführungen wurde verzichtet; diese werden im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlussarbeiten nach Ablauf der Berichtsperiode 2022 gebildet. Für die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten und für die Abschreibungen wird eine lineare Verteilung auf Basis der fortgeschriebenen Anlagenbuchwerte unterstellt.

Für das dritte Quartal des Haushaltsjahres 2022 ergeben sich im Wesentlichen folgende Ansatz-/ Ergebnis-Abweichungen:

Die privatrechtlichen Leistungserlöse liegen in Summe um rund 343,2 TEUR über dem Erwartungswert. Wesentlich hierfür sind die um rund 311,2 TEUR über dem linearisierten Umsatzerlösen liegenden Holzverkäufe.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen nur geringfügig (rund 10,6 TEUR) unter dem Erwartungswert.

Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen liegen 81,8 TEUR über dem linearisierten Planwert. Durch verspätete Erstellung der Gebührenbescheide von Feuerwehreinsätzen für 2021 sowie Kostenerstattungen vom Hochtaunuskreis für die Unterbringung der Ukraine-Flüchtlinge kam es zu einem ungeplanten hohen Ertragszuwachs.

Die Steuern und steuerähnlichen Erträge liegen um rund 33,2 TEUR unter dem Erwartungswert. Hauptgrund des Minderertrages ist ein geringerer Auszahlungsanteil an der Einkommensteuer im 3. Quartal im Zuge geringerer Lohnsteueraufkommen durch die Energiepreispause.

Die Transferleistungen aus Kompensationsleistungen für den Familienleistungsausgleich liegen minimal über den linearisierten Planansatz (Mehrertrag rund 8,2 TEUR).

Demgegenüber bewegen sich die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen unter dem Erwartungswert (Minderertrag rund 15,6 TEUR). Ursächlich hierfür sind noch nicht abgerufene Zuwendungen, diese werden voraussichtlich erst Ende des Jahres ergebniswirksam.

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen um rund 38,0 TEUR über dem Planwert, der Mehrertrag gleicht sich zum Jahresende durch den linearisierten Planansatz aus.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen verlaufen unter Berücksichtigung der Sonderzahlungen sowie möglicher Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen leicht unter den geplanten Werten. Dies resultiert u. a. durch Minderaufwendungen im Lohn-/Gehaltsbereich wegen personeller Langzeitausfälle ohne Lohnfortzahlung.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen um rund 493,5 TEUR unter dem linearisierten Planansatz. Ursächlich hierfür sind die noch nicht abgerechneten erbrachten Leistungen sowie noch nicht realisierte Fremd- und Instandhaltungsleistungen im Bereich der Gebäude und des Infrastrukturvermögens im Zuge der vorläufigen Haushaltsführung. Die vorl. Haushaltsführung wurde mit Genehmigung des Haushaltes Mitte Juni beendet, somit könnten alle Aufträge und Maßnahmen durchgeführt werden.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

---

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse liegen rund 77,7 TEUR unter dem Planwert; nach der Abrechnung der Betriebsführerschaft Kindergarten 2021 ergab sich ein Guthaben, was zu einer Minderung der Ausgaben im Bereich der Kostenerstattung an den VzF führte.

Die Steueraufwendungen liegen um rund 4,2 TEUR minimal über Planwert.

Die Zinsen und anderen Aufwendungen liegen um rund 44,5 TEUR unter dem Planwert. Ursächlich hierfür ist, dass bei halbjährlicher und jährlicher Zins- und Tilgungsvereinbarung der tatsächliche Zahlungsmittelabfluss nicht dem vereinfachend angenommenen linearisierten Verlauf entspricht.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

Finanzrechnung

| Pos.      | Bezeichnung   | HH-Ansatz 2021<br>(1) | ungeprüftes Ergebnis 2021 (Stand 28.11.22)<br>(2) | HH-Ansatz 2022<br>(3) | 3/4 des HH-Ansatzes 2022 = Q3/2022<br>(4) = (3) / 4 * 2 | Vorl. Ergeb. Q3/2022 (Stand 28.11.22)<br>(5) | absolute Abweichung Erg. Q3/2022 vs. 3/4-HH-Ansatz 2022 (Stand 28.11.22)<br>(6) = (5) - (4) | Prognose-rechnung zum 31.12.2022<br>(8) | Vergleich Ansatz mit Prognose 2022<br>(9) = (3) - (8) |
|-----------|---|-----------------------|---|-----------------------|---|--|---|---|---|
| 1         | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 794.980               | 965.394   | 527.980               | 395.985   | 657.892                                      | 261.907   | 933.742                                 | 405.762   |
| 2         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.354.995             | 2.439.018   | 2.484.888             | 1.863.666   | 1.219.564                                    | -644.102  | 2.478.057                               | -6.831  |
| 3         | Kostensatzleistungen und -erstattungen  | 27.200                | 44.567  | 29.100                | 21.825  | 62.866                                       | 41.041  | 143.990                                 | 114.890   |
| 4         | Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen                      | 5.196.700             | 5.529.007   | 5.549.020             | 4.161.765   | 2.109.674                                    | -2.052.091  | 5.626.084                               | 77.064  |
| 5         | Einzahlungen aus Transferleistungen   | 288.108               | 265.872   | 286.780               | 215.085   | 104.337                                      | -110.748  | 285.976                                 | -804  |
| 6         | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen   | 1.998.050             | 2.021.786   | 2.416.688             | 1.812.516   | 1.306.196                                    | -506.320  | 2.281.166                               | -135.522  |
| 7         | Zinsen und sonstige Finanzzinseinzahlungen  | 13.400                | 18.716  | 10.900                | 8.175   | 3.757  | -4.418  | 8.833                                   | -2.067  |
| 8         | Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz. die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben                                | 328.280               | 372.247   | 347.300               | 260.475   | 86.480                                       | -173.995  | 361.294                                 | 13.994  |
| <b>9</b>  | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 - 8)</b>  | <b>11.001.713</b>     | <b>11.656.608</b>                                 | <b>11.652.656</b>     | <b>8.739.492</b>  | <b>5.550.765</b>                             | <b>-3.188.727</b>   | <b>12.119.142</b>                       | <b>466.486</b>  |
| 10        | Personalauszahlungen  | 1.759.796             | 1.623.482   | 1.824.610             | 1.368.458   | 846.249                                      | -522.208  | 1.755.289                               | -69.321   |
| 11        | Versorgungsauszahlungen   | 206.011               | 192.933   | 204.580               | 153.435   | 106.151                                      | -47.278   | 209.039                                 | 4.459   |
| 12        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.461.560             | 2.955.183   | 3.312.950             | 2.484.713   | 1.265.133                                    | -1.219.579  | 3.000.000                               | -312.950  |
| 13        | Auszahlungen für Transferleistungen   | 0                     | 0   | 0                     | 0   | 155  | 155   | 155                                     | 155   |
| 14        | Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen   | 1.589.800             | 1.372.703   | 1.648.700             | 1.236.525   | 905.019                                      | -331.506  | 1.667.557                               | 18.857  |
| 15        | Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpf.  | 4.381.200             | 4.444.478   | 4.334.700             | 3.251.025   | 2.176.537                                    | -1.074.488  | 4.413.830                               | 79.130  |
| 16        | Zinsen und ähnliche Auszahlungen  | 260.851               | 250.027   | 240.378               | 180.284   | 141.269                                      | -39.015   | 240.180                                 | -198  |
| 17        | Sonst.ord.Ausz.u.sonst.aufserordentliche Ausz. die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben                 | 19.550                | 93.036  | 20.350                | 15.263  | 10.716                                       | -4.546  | 32.766                                  | 12.416  |
| <b>18</b> | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 11 -18)</b>   | <b>11.678.768</b>     | <b>10.931.842</b>                                 | <b>11.586.268</b>     | <b>8.689.701</b>  | <b>5.451.237</b>                             | <b>-3.238.464</b>   | <b>11.318.817</b>                       | <b>-267.451</b>                                       |
| <b>19</b> | <b>Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 - J. Nr. 18)</b>                             | <b>-677.055</b>       | <b>724.766</b>                                    | <b>66.388</b>         | <b>49.791</b>   | <b>99.528</b>                                | <b>49.737</b>   | <b>800.325</b>                          | <b>733.937</b>  |
| 20        | Einz.a.lnv.zuw.u.-zusch.s.a.lnv.beitr.  | 486.332               | 79.010  | 513.522               | 385.142   | 34.543                                       | -350.598  | 459.665                                 | -53.857   |
| 21        | Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens                                | 278.805               | 124.951   | 0                     | 0   | 6.851  | 6.851   | 185.086                                 | 185.086   |
| 22        | Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.  | 0                     | 0   | 0                     | 0   | 60.000                                       | 60.000  | 60.000                                  | 60.000  |
| <b>23</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 -22)</b>  | <b>765.137</b>        | <b>203.961</b>                                    | <b>513.522</b>        | <b>385.142</b>  | <b>101.394</b>                               | <b>-283.747</b>   | <b>704.751</b>                          | <b>191.229</b>  |
| 24        | Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   | 230.000               | 105.806   | 70.000                | 52.500  | 122.798                                      | 70.298  | 172.701                                 | 102.701   |
| 25        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 1.200.000             | 356.001   | 1.215.000             | 911.250   | 423.064                                      | -488.186  | 1.032.628                               | -182.372  |
| 26        | Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen  | 100.200               | 217.548   | 289.700               | 217.275   | 82.729                                       | -134.546  | 167.915                                 | -121.785  |
| 27        | Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.   | 448.200               | 5.972   | 6.000                 | 4.500   | 509.211                                      | 504.711   | 509.211                                 | 503.211   |
| <b>28</b> | <b>SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24 -27)</b>  | <b>1.978.400</b>      | <b>685.327</b>                                    | <b>1.580.700</b>      | <b>1.185.525</b>  | <b>1.137.800</b>                             | <b>-47.725</b>  | <b>1.882.455</b>                        | <b>301.755</b>  |
| <b>29</b> | <b>Zahlungsm.überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 - J. Nr. 28)</b>                              | <b>-1.213.263</b>     | <b>-481.365</b>                                   | <b>-1.067.178</b>     | <b>-800.384</b>   | <b>-1.036.406</b>                            | <b>-236.022</b>   | <b>-1.177.704</b>                       | <b>-110.526</b>                                       |
| <b>30</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)</b>  | <b>-1.890.318</b>     | <b>243.400</b>                                    | <b>-1.000.790</b>     | <b>-750.593</b>   | <b>-936.878</b>                              | <b>-186.285</b>   | <b>-377.378</b>                         | <b>623.412</b>  |
| 31        | Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darf.u.wirtschaftl.vergleichb.Vorgängen für Investitionen                            | 1.307.379             | 390.000   | 1.067.178             | 800.384   | 1.200.000                                    | 399.617   | 1.200.000                               | 132.822   |
| 32        | Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darf. wirtschaftl.vergleichb.Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen | 557.392               | 564.233   | 576.723               | 432.542   | 287.494                                      | -145.048  | 589.411                                 | 12.688  |
| <b>33</b> | <b>Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigkeit (Nr. 31 - J. 32)</b>  | <b>749.987</b>        | <b>-174.233</b>                                   | <b>490.455</b>        | <b>367.841</b>  | <b>912.506</b>                               | <b>544.664</b>  | <b>610.589</b>                          | <b>120.134</b>  |
| <b>34</b> | <b>Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>                     | <b>-1.140.331</b>     | <b>69.167</b>                                     | <b>-510.335</b>       | <b>-382.751</b>   | <b>-24.372</b>                               | <b>358.379</b>  | <b>233.211</b>                          | <b>743.546</b>  |
| 35        | Haushaltsunwirkl. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm., Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Liquiditkred.)             | 0                     | 4.127.316   | 0                     | 0   | 1.831.381                                    | 1.831.381   | 0                                       | 0   |
| 36        | Haushaltsunwirkl. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm., mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Liquiditkred.)             | 0                     | 4.117.556   | 0                     | 0   | 1.749.302                                    | 1.749.302   | 0                                       | 0   |
| <b>37</b> | <b>Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg</b>                             | <b>0</b>              | <b>9.760</b>                                      | <b>0</b>              | <b>0</b>  | <b>82.080</b>                                | <b>82.080</b>   | <b>0</b>                                | <b>0</b>  |
| <b>38</b> | <b>Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres</b>  | <b>329.618</b>        | <b>329.618</b>                                    | <b>408.545</b>        | <b>408.545</b>  | <b>408.545</b>                               | <b>0</b>  | <b>408.545</b>                          | <b>0</b>  |
| <b>39</b> | <b>Veränd. des Best.an Zahlgsm.mitteln (Nr.34 und 37)</b>   | <b>-1.140.331</b>     | <b>78.927</b>                                     | <b>-510.335</b>       | <b>-382.751</b>   | <b>57.708</b>                                | <b>440.459</b>  | <b>233.211</b>                          | <b>743.546</b>  |
| <b>40</b> | <b>Best. an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)</b>  | <b>-810.713</b>       | <b>408.545</b>                                    | <b>-101.790</b>       | <b>25.793</b>   | <b>466.252</b>                               | <b>440.459</b>  | <b>641.755</b>                          | <b>743.546</b>  |



## **Jahresprognose 2022**

Mit der zweiten Verordnung zur Änderung der GemHVO vom 30. Juli 2021 trat auch eine Änderung nach § 28 GemHVO in Kraft, die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde in den Bericht mit einzubeziehen.

Nach derzeitigem Kenntnisstand sowie nach den aktuellen Prognosewerten der Ergebnis- und Finanzrechnung wird zum Ende des Haushaltsjahres 2022 ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.434.051,00 Euro (Planansatz 2022: 670.964,00 Euro) erwartet. Ebenso wird ein positives Jahresergebnis von 1.597.049,00 Euro (Planansatz 2022: 656.044,00 Euro) prognostiziert. Damit liegen die Prognosewerte für das ordentliche Ergebnis um 763.087,00 Euro über dem ursprünglichen Planansatz und die Werte für das Jahresergebnis um 941.005,00 Euro über dem Planwert. Korrespondierend hierzu wird im Finanzhaushalt zum Ende des Haushaltsjahres 2022 von einem positiver Zahlungsmittelbestand über 641.755,00 Euro (Planansatz 2022: negative 101.790,00 Euro) ausgegangen. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird voraussichtlich bei 800.325,00 Euro liegen. Die erwarteten ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 589.411,00 Euro können damit vollständig aus der Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden.

Verantwortlich für die positive Entwicklung sind insbesondere höhere Einzahlungen im Bereich der Holzernte sowie geringerer Auszahlungen im Sach- und Dienstleistungsbereich.

Die Rückführbarkeit der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite zum Jahresende sollte damit sichergestellt sein. Der für das Haushaltsjahr 2022 genehmigte Investitionskredit über 1.067.178,00 Euro wurde bislang nicht in Anspruch genommen und soll auf das kommende Haushaltsjahr 2023 übertragen werden.

### **2.2.1 Haushaltsvollzug 2022 - Entwicklung der Verschuldung**

Ende Q3/2022 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten auf rund 8.905,2 TEUR. Der Liquiditätskredit ist Stand 30.09.2022 nicht in Anspruch genommen. Die Summe der liquiden Mittel beläuft sich zum Quartalsende auf rund 665,5 TEUR. Die Kreditverbindlichkeiten je Einwohner (Stand 31.12.21: 5.694 EW) belaufen sich damit auf rund 1.564 EUR.





Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

## 2.2.2 Haushaltsvollzug bis 09/2022 - Übersicht wesentlicher durchgeführter investiver Maßnahmen

Neben der Abarbeitung der übertragenen Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren konzentrieren sich die durchgeführten investiven Maßnahmen im Haushaltsjahr 2022 im Wesentlichen auf folgende Bereiche:

| Nr.             | Name   | Kostenstelle | Kosten-träger | Plan 2022             | Ist 2022           | Rest 2022             |
|-----------------|--|--------------|---------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 111-01          | EDV-Ausstattung  | 10240        | 111990        | 5.000,00 €            | 5.000,00 €         | - €                   |
| 111-04          | Software   | 10240        | 111990        | 40.000,00 €           | 28.779,53 €        | 11.220,47 €           |
| 111-14          | GWG-Pool EDV-Ausstattung                                     | 10240        | 111990        | 5.000,00 €            | - €                | 5.000,00 €            |
| 111-98          | Versorgungsrücklage  | 10220        | 111500        | 6.000,00 €            | 6.010,56 €         | - 10,56 €             |
| 111-99          | GWG Verwaltung   | 10210        | 111500        | 2.000,00 €            | 754,35 €           | 1.245,65 €            |
| 126-02          | Erwerb von Löschgeräten                                      | 10410        | 126000        | 29.500,00 €           | - €                | 29.500,00 €           |
| 126-13          | Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge                         | 10410        | 126000        | 100.000,00 €          | - €                | 100.000,00 €          |
| 126-17          | Sonstige Betriebsausstattung                                 | 10410        | 126000        | 3.000,00 €            | - €                | 3.000,00 €            |
| 126-19          | Einsatzkleidung Atemschutzgeräteträger                       | 10410        | 126000        | 4.500,00 €            | - €                | 4.500,00 €            |
| 126-99          | GWG Brandschutz  | 10410        | 126000        | 12.200,00 €           | 3.946,04 €         | 8.253,96 €            |
| 163-02          | Fahrzeug/Geräte Bauhof                                       | 30510        | 111630        | 8.000,00 €            | 3.778,25 €         | 4.221,75 €            |
| 163-99          | GWG Bauhof   | 30510        | 111630        | 3.000,00 €            | 309,60 €           | 2.690,40 €            |
| 164-98          | Betriebs- und Geschäftsausstattung BGH/DGH/LKH > EUR 1.000,- | 30110        | 111640        | 2.000,00 €            | 2.000,00 €         | - €                   |
| 164-99          | GWG BGH/DGH/LKH EUR 150,- bis EUR 1.000,-                    | 30110        | 111640        | 3.000,00 €            | 695,31 €           | 2.304,69 €            |
| 315-99          | GWG Soziale Einrichtung Flüchtlinge                          | 10610        | 315500        | - €                   | 3.560,00 €         | - 3.560,00 €          |
| 366-05          | Spielgeräte öffentl. Spielplätze                             | 30310        | 366100        | 30.000,00 €           | 20.030,33 €        | 9.969,67 €            |
| 521-01          | An- und Verkauf von Baugrundstücken (Ausz.)                  | 30920        | 521000        | 20.000,00 €           | - €                | 20.000,00 €           |
| 521-03          | An- und Verkauf von landw. Grundstücken                      | 30940        | 521000        | 20.000,00 €           | - €                | 20.000,00 €           |
| 533-27          | Wasseraufbereitungsanlage Naunstadt/ Laubach                 | 30260        | 533000        | 85.000,00 €           | 4.500,00 €         | 80.500,00 €           |
| 533-28          | Erw. Wasserversorgung Grv. - Umsetzung der Studie            | 30260        | 533000        | 830.000,00 €          | - €                | 830.000,00 €          |
| 533-36          | Neuanschaffung Fahrzeug Wasser                               | 30260        | 533000        | 60.000,00 €           | - €                | 60.000,00 €           |
| 533-98          | Ersatz Investitionen BGA/ Maschinen/ Geräte Wasserversorgung | 30260        | 533000        | 5.000,00 €            | 9.125,63 €         | - 4.125,63 €          |
| 533-99          | GWG Anlagen/ Maschinen                                       | 30260        | 533000        | 2.500,00 €            | 1.692,46 €         | 807,54 €              |
| 538-01          | Erneuerung Kläranlage  | 30120        | 538000        | 200.000,00 €          | - €                | 200.000,00 €          |
| 538-99          | GWG Anlagen/ Maschinen                                       | 30270        | 538000        | 1.000,00 €            | 2.142,00 €         | - 1.142,00 €          |
| 541-25          | Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen                        | 30240        | 541000        | 100.000,00 €          | - €                | 100.000,00 €          |
| 555-04          | Forstausrüstung Motorkettensägen inkl. Zubehör               | 30410        | 555000        | 4.000,00 €            | 3.421,59 €         | 578,41 €              |
| <b>Ergebnis</b> |  |              |               | <b>1.580.700,00 €</b> | <b>95.745,65 €</b> | <b>1.484.954,35 €</b> |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

## 2.2.3 Haushaltsvollzug bis 09/2022 - Stand der aus der Vermögensrechnung übertragenen investiven Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)

Nachfolgend werden die investiven Mittelabrufe der übertragenen Haushaltsreste aus den Vermögensrechnungen der Jahre 2020/2021 in das Haushaltsjahr 2022 abgebildet:

Übertragung Haushaltsreste Vermögensrechnung 2020 in das Haushaltsjahr 2022  
Stand 23.11.2022

| Inv-Nr./ Bezeichnung                                  | Ansatz 2020           | Ausgaben 2020      | Ausgaben 2021      | vrs. übertragene HH-Reste 2020 nach 2022 | Ausgaben 2022      | HH-Reste 2022       |
|---|-----------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|---------------------|
| 111-04 Software                                       | 6.000,00 €            | - €                | - €                | 6.000,00 €                               | 6.000,00 €         | - €                 |
| 126-13 Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge           | 100.000,00 €          | - €                | 10.840,84 €        | 89.159,16 €                              | 18.519,73 €        | 70.639,43 €         |
| 126-20 Erneuerung IT Infrastruktur Feuerwehr          | 9.000,00 €            | - €                | - €                | 9.000,00 €                               | - €                | 9.000,00 €          |
| 164-02 Bürgerhaus Grävenwiesbach                      | 1.000.000,00 €        | - €                | - €                | 100.000,00 €                             | - €                | 100.000,00 €        |
| 533-28 Erw. Wasserversorgung- Studien sowie Umsetzung | 100.000,00 €          | 34.553,65 €        | 39.413,99 €        | 26.032,36 €                              | 26.032,36 €        | - €                 |
| 541-25 Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen          | 100.000,00 €          | - €                | 42.359,78 €        | 57.640,22 €                              | - €                | 57.640,22 €         |
| 553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe     | 30.000,00 €           | - €                | - €                | 30.000,00 €                              | - €                | 30.000,00 €         |
| <b>Summe:</b>   | <b>1.345.000,00 €</b> | <b>34.553,65 €</b> | <b>92.614,61 €</b> | <b>317.831,74 €</b>                      | <b>50.552,09 €</b> | <b>267.279,65 €</b> |

Übertragung Haushaltsreste Vermögensrechnung 2020 in das Haushaltsjahr 2022  
Stand 23.11.2022

| Inv-Nr./ Bezeichnung                                  | Ansatz 2020           | Ausgaben 2020      | Ausgaben 2021      | vrs. übertragene HH-Reste 2020 nach 2022 | Ausgaben 2022      | HH-Reste 2022       |
|---|-----------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|---------------------|
| 111-04 Software                                       | 6.000,00 €            | - €                | - €                | 6.000,00 €                               | 6.000,00 €         | - €                 |
| 126-13 Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge           | 100.000,00 €          | - €                | 10.840,84 €        | 89.159,16 €                              | 18.519,73 €        | 70.639,43 €         |
| 126-20 Erneuerung IT Infrastruktur Feuerwehr          | 9.000,00 €            | - €                | - €                | 9.000,00 €                               | - €                | 9.000,00 €          |
| 164-02 Bürgerhaus Grävenwiesbach                      | 1.000.000,00 €        | - €                | - €                | 100.000,00 €                             | - €                | 100.000,00 €        |
| 533-28 Erw. Wasserversorgung- Studien sowie Umsetzung | 100.000,00 €          | 34.553,65 €        | 39.413,99 €        | 26.032,36 €                              | 26.032,36 €        | - €                 |
| 541-25 Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen          | 100.000,00 €          | - €                | 42.359,78 €        | 57.640,22 €                              | - €                | 57.640,22 €         |
| 553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe     | 30.000,00 €           | - €                | - €                | 30.000,00 €                              | - €                | 30.000,00 €         |
| <b>Summe:</b>   | <b>1.345.000,00 €</b> | <b>34.553,65 €</b> | <b>92.614,61 €</b> | <b>317.831,74 €</b>                      | <b>50.552,09 €</b> | <b>267.279,65 €</b> |



## 2.2.4 Haushaltsvollzug bis 09/2022 - Kennzahlen

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Entwicklungen Ende Q3/2022 werden die nachfolgenden vergangenheitsbasierten Kennzahlen herangezogen. Da entsprechende Vergleichswerte für Hessen nicht öffentlich verfügbar sind, zieht die Finanzverwaltung der Gemeinde Grävenwiesbach ersatzweise die haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen für kleine kreisangehörige Kommunen des NKF-Kennzahlensets mit Vergleichswertes aus Finanzstatistik IT.NRW der Gemeindeprüfanstalt Nordrhein-Westfalen, für 2020 (Ist-Werte 2020) herangezogen (URL: <https://gpanrw.de/prufung/kennzahlensets-und-benchmarks/kennzahlensets-im-schnellen-ueberblick>, NKF-Kennzahlen - Jahresabschlüsse 2018 bis 2020 - Interkommunaler Vergleich) herangezogen.

| Kennzahlen                          | Definition   | 31.12.2020 | 31.12.2021 | vorl.<br>Q3/2022 |
|-------------------------------------|--|------------|------------|------------------|
| <b>zur Ertragslage</b>              |  |            |            |                  |
| Zuwendungsquote                     | $(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$   | 17,6%      | 14,2%      | 17,1%            |
| Personalintensität                  | $(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$   | 12,6%      | 13,5%      | 13,9%            |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | $(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                            | 26,3%      | 26,3%      | 22,9%            |
| Aufwandsdeckungsquote               | $(\text{Ordentliche Erträge} + \text{Finanzerträge} / \text{Ordentliche Aufwendungen} + \text{Finanzaufwendungen}) \times 100$ | 100,9%     | 115,3%     | 119,1%           |
| <b>zur Vermögenslage</b>            |  |            |            |                  |
| Abschreibungsintensität             | $(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} / \text{Ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                          | 9,6%       | 10,0%      | 11,2%            |

Die Zuwendungsquote gibt Hinweise darauf, inwieweit eine Kommune von Zuwendungen und somit von Leistungen Dritter abhängig ist. Der Median laut NKF-Kennzahlenset für 2020 liegt bei 22,36%.

Die Personalintensität zeigt das Verhältnis von Personalaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Bereich Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Ist diese Quote gering, steht das für eine gute Auslastung der vorhandenen Arbeitskraft. Entsprechend lässt die Kennzahl auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Der Median laut NKF-Kennzahlenset für 2020 liegt bei 18,19%.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Der Median laut NKF-Kennzahlenset für 2020 liegt bei 17,08%.

Die Aufwandsdeckungsquote gibt an, in welchem Umfang die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Das bedeutet, dass bei Gemeinden,



die einen Aufwandsdeckungsgrad von unter 100% aufweisen, das ordentliche Ergebnis negativ ist. Ein niedriger Aufwandsdeckungsgrad weist zudem darauf hin, dass entweder die operativen Erträge nicht ausreichen oder ein Aufwandsproblem vorliegt. Durch den Einfluss des Finanzergebnisses kann in der Praxis ein Aufwandsdeckungsgrad von über 100% erforderlich werden (z.B. negatives Finanzergebnis aufgrund zu hoher Zinsbelastungen durch aufgenommenes Kapital).

Die Abschreibungsintensität gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Größere Abweichungen zum Durchschnitt nach oben geben einen Anhaltspunkt für ggf. notwendige weitere Analysen. Ein Median aus dem NKF-Kennzahlenset ist für 2020 nicht verfügbar; der Wert für 2019 lag bei 2,10.

### 2.2.5 Haushaltsvollzug bis 09/2022 - Überplanmäßig und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlung

Die mittelbewirtschaftenden Fachämter/ Fachbereiche bzw. die Produktbereichs-/ Budgetverantwortlichen können im Falle von Budgetüberschreitungen bei festgestellten Mehrbedarfen und vor Auftragsvergabe über die zuständigen Genehmigungsstellen nach § 9 der Budgetierungsrichtlinie der Gemeinde eine Mittelbewilligung für über- bzw. außerplanmäßige Aufwendung bzw. Auszahlung beantragen.

Das Verfahren führt zur Möglichkeit einer Ansatzüberschreitung in Höhe der genehmigten über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen.

Die gemeindlichen Gremien werden hiermit über die im Rahmen des Delegationsrechts bewilligten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen nach Nr. 7 Hw. zu § 100 HGO unterrichtet.

Zahlungswirksam getätigte APL/ÜPL-Maßnahmen in der Periode 01.01.2022-30.09.2022:

| Bezeichnung                          | Art | Betrag             |
|--------------------------------------|-----|--------------------|
| Kapitaleinlage Stromnetzgesellschaft | ÜPL | 1.200,00 €         |
| 5 Rattenkugeln - Köderschutzbox      | ÜPL | 1.142,00 €         |
| Ausstattung Flüchtlingsunterkünfte   | APL | 7.883,05 €         |
| Mietkosten+NK Flüchtlingsunterkünfte | APL | 40.172,55 €        |
|                                      |     | <b>50.397,60 €</b> |



### 3 Haushaltsplan für den Haushaltsplan 2023/2024

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

|   |              |
|---|--------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 14.714.112 € |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 14.236.400 € |
| mit einem Saldo von                       | 477.712 €    |

im außerordentlichen Ergebnis

|   |           |
|---|-----------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 610 €     |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 20.530 €  |
| mit einem Saldo von                       | -19.920 € |

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| mit einem Jahresergebnis von | 457.792 € |
|------------------------------|-----------|

im Finanzhaushalt

|  |           |
|--|-----------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 604.988 € |
|--|-----------|

und dem Gesamtbetrag der

|  |              |
|--|--------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 601.522 €    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 2.109.800 €  |
| mit einem Saldo von                        | -1.508.278 € |

|   |             |
|---|-------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 1.602.394 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 597.648 €   |
| mit einem Saldo von                                 | 1.004.746 € |
| mit einem Finanzmittelsaldo des Haushaltsjahres von | 101.456 €   |

festgesetzt.



Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

|   |              |
|---|--------------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 14.566.473 € |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 14.336.077 € |
| mit einem Saldo von                       | 230.396 €    |

im außerordentlichen Ergebnis

|   |           |
|---|-----------|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 610 €     |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 20.530 €  |
| mit einem Saldo von                       | -19.920 € |
| mit einem Jahresergebnis von              | 210.476 € |

im Finanzhaushalt

|   |           |
|---|-----------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 992.919 € |
|---|-----------|

und dem Gesamtbetrag der

|  |              |
|--|--------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 100.000 €    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 1.958.100 €  |
| mit einem Saldo von                        | -1.858.100 € |

|   |             |
|---|-------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 1.858.100 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 633.829 €   |
| mit einem Saldo von                                 | 1.224.271 € |
| mit einem Finanzmittelsaldo des Haushaltsjahres von | 359.090 €   |

festgesetzt.



### 3.1 Übersicht über die Haushaltslage 2023/ 2024

Eine sachgerechte Aufgabenerfüllung setzt nach § 10 HGO gesunde Kommunalfinanzen voraus. Das oberste Ziel der kommunalen Haushaltspolitik und der Selbstverwaltungsautonomie muss daher im stetigen Haushaltsausgleich liegen, um die Handlungsfähigkeit und die Entscheidungsspielräume der Gemeinde Grävenwiesbach dauerhaft sicherzustellen (vgl. § 92 HGO). Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts ausreichend Rechnung zu tragen. Beiden gesetzlichen Verpflichtungen wird die Gemeinde Grävenwiesbach nur gerecht, wenn sie dauerhaft über die Einzahlungen und Erträge verfügt, die sie zur Deckung ihrer für die stetige Aufgabenerfüllung notwendigen Auszahlungen und Aufwendungen leisten muss.

#### **Innenfinanzierungskraft:**

Zentraler Indikator für die Beurteilung der Haushaltslage ist neben dem „Ordentlichen Ergebnis“ insbesondere die „Innenfinanzierungskraft“. Das ordentliche Ergebnis (vgl. § 2 Abs. Nr. 3 GemHVO) gibt an, ob eine Kommune in der Lage ist, ihren Ressourcenverbrauch durch ein entsprechendes Ressourcenaufkommen zu decken. Demgegenüber ist die Innenfinanzierungskraft ein Indikator dafür, inwieweit eine Kommune in der Lage ist, aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb ausreichende Finanzmittel zur Tilgung von Schulden und für Eigenanteile an Investitionen zu erwirtschaften. Nach Auffassung der Überörtlichen Prüfung kommunaler Körperschaften des Hessischen Rechnungshofes ist in der kommunalen Doppik die Haushaltslage einer Kommune für ein Haushaltsjahr als stabil zu werten, wenn das ordentliche Ergebnis positiv ist und die Innenfinanzierungskraft oberhalb der Warngrenze von 14 Prozent (= Warngrenze) liegt. Die Kennzahl „Innenfinanzierungskraft“ ermittelt die Überörtliche Prüfung ausgehend vom "Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit" und bringt hiervon die "Auszahlungen für Tilgungen von Krediten" in Abzug. Der sich hieraus ergebende Überschuss wird ins Verhältnis zu den "Verfügbaren allgemeinen Deckungsmitteln" (= Erträge aus Steuern abzügl. GewSt-/Heimat-Umlage, zuzügl. Erträgen aus Schlüsselzuweisungen, aus Familienausgleichsgesetz, aus Zins-/Gewinnanteilen der Finanzerträge, aus Konzessionsabgaben und aus Mieten/Pachten) gesetzt. Zu einem „stabilen“ Haushalt trägt bei, wenn ein Finanzmittelüberschuss erwirtschaftet werden kann, der vor der ersten Warngrenze in Höhe von 14 Prozent der verfügbaren allgemeinen Deckungsmittel liegt.

Entsprechend ergeben sich für die Haushaltsjahre 2023/ 2024 auf Basis der Haushaltsplandaten folgende Werte zur Beurteilung der Innenfinanzierungskraft der Gemeinde Grävenwiesbach:

- |   |                   |
|---|-------------------|
| • Allgemeine Deckungsmittel 2023:                         | 9.012.515,00 Euro |
| • Verfügbare allgemeine Deckungsmittel 2023:              | 4.636.515,00 Euro |
| • Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verw.-Tätigkeit 2023: | 604.988,00 Euro   |
| • Auszahlungen für Kredittilgung aus Investitionen 2023:  | 597.648,00 Euro   |
| <br>  |                   |
| • Allgemeine Deckungsmittel 2024:                         | 8.873.487,00 Euro |



- Verfügbare allgemeine Deckungsmittel 2024: 4.454.787,00 Euro.
- Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verw.-Tätigkeit 2024: 992.919,00 Euro
- Auszahlungen für Kredittilgung aus Investitionen 2024: 633.829,00 Euro

Aufgrund der positiven Zahlungsmittelsalden aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zahlungsmittelüberschuss) in beiden Haushaltsjahren sind die Tilgungsleistungen für Investitionskredite erbringbar.

Trotzdem liegt der sich ergebende rechnerische Wert zur Beurteilung der Innenfinanzierungskraft des Haushaltsjahres 2023 nur bei 0,16% und damit deutlich unterhalb des Schwellwertes für Kommunen von in Höhe 14%.

Für das Haushaltsjahr 2024 liegt die Innenfinanzierungskraft bei 8,06%. Damit wird der Schwellwert deutlich verfehlt.

Aufgrund der sich auf Basis der Cashflow-Daten ergebenden schwachen Innenfinanzierungskraft der Gemeinde Grävenwiesbach ist die Haushaltssituation unverändert als äußerst fragil und damit weiterhin als konsolidierungsbedürftig einzustufen.

### **Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde Grävenwiesbach anhand des kommunalen Auswertungssystems Hessen („kash“)**

Nach § 19 Abs. 1 HGO haben Kommunen die Aufgabe, in den Grenzen ihrer Leistungsfähigkeit die für ihre Einwohner erforderlichen wirtschaftlichen, sozialen, sportlichen und kulturellen öffentlichen Einrichtungen bereitzustellen. Des Weiteren soll die Kommune nach § 101 Abs. 6 HGO rechtzeitig geeignete Maßnahmen treffen, die nach der Ergebnis- und Finanzplanung erforderlich sind, um eine geordnete Haushaltsentwicklung unter Berücksichtigung ihrer voraussichtlichen Leistungsfähigkeit in den einzelnen Planungsjahren zu sichern. Von herausgehobener Bedeutung ist der Terminus der finanziellen Leistungsfähigkeit ferner bei der Kreditgenehmigung. Sie ist nach § 103 Ab. 2 S. 4 HGO in der Regel zu versagen, wenn festgestellt wird, dass die Kreditverpflichtungen nicht mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune in Einklang stehen.

Durch die Änderung der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 15.09.2016 (GVBl. I S. 167) sowie der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist es zur Haushaltsgenehmigung zwingend erforderlich, den sogenannten Finanzstatusbericht zu erstellen, welcher nach einem „Ampelsystem“ die dauerhafte finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde Grävenwiesbach beurteilt. Gemäß § 1 Abs. 4 GemHVO ist dieser dem Haushaltsplan beizufügen. Durch die Gesetzgebung zur Hessenkasse wurden die haushaltsrechtlichen Vorgaben neu geregelt und das Auswertungssystem entsprechend adaptiert. Die Gemeindevertreter erhalten damit Gelegenheit, auf einen Blick im Ampelsystem die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde Grävenwiesbach zu erkennen, um daraus ggf. Maßnahmen zur Verbesserung der Bewertung abzuleiten.

Das Beurteilungsschema wertet prozentual aus, wobei 100% die Maximale darstellt. Die Bewertungsstufen sind wie folgt eingeteilt:





- additives Gesamtergebnis  $\geq 70\%$ :  
Ampelstatus grün = leistungsfähig
- additives Gesamtergebnis  $< 70\%$  und  $> 40\%$ :  
Ampelstatus gelb = eingeschränkt leistungsfähig
- additives Gesamtergebnis  $\leq 40\%$ :  
Ampelstatus rot = gefährdet bis nicht mehr leistungsfähig

Die Gemeinde Grävenwiesbach erreicht entsprechend des Schemata „KASH Planjahr“ zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für das Planjahr 2023 einen Mittelwert von 85-Punkten und damit den Ampelstatus grün (= leistungsfähig). Für den Jahresabschluss 2021 ergibt sich gemäß Berechnungsschema „KASH Jahresabschluss“ ein additives Gesamtergebnis von 100 Punkten (= grün = leistungsfähig) und nach Planwert eine Bewertung von 70 Punkten (noch grün = leistungsfähig).

Die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde Grävenwiesbach wird für das Planjahr 2024 mit einem Mittelwert von 100 Punkten und damit mit dem Ampelstatus grün (= leistungsfähig) eingestuft.

Bei der positiven Einstufung im Planjahr 2023 kommt der Gemeinde zu Gute, dass in der Vergangenheit im Hinblick auf

- einen erwarteten Anstieg der Steuererträge und
- einer in diesem Zuge wahrscheinlichen Inanspruchnahme durch höhere Umlageaufwendungen für die abzuführende Kreis- und Schulumlage wie auch
- im Hinblick auf die in diesem Kontext rückläufigen Schlüsselzuweisungen,

die damit verbundene Aufwandsbelastung durch eine Rückstellungsbildung zur periodengerechteren Erfassung zeitlich vorgezogen wurde. Die Rückstellungsbildung hat damit als Instrument der Innenfinanzierung die Ergebnisse der Vorperioden belastet. Da die Rückstellungsbildung aufgrund des weiter rückläufigen Gewerbesteueraufkommens nicht mehr zum Tragen kommt, werden die den ursprünglichen Aufwand übersteigenden Rückstellungsbeiträge in der Planungsperiode 2023 vollständig aufgelöst und als sonstiger betrieblicher Ertrag vereinnahmt. Hierdurch kommt es im Haushaltsjahr 2023 zu einem zahlungsunwirksamen Mittelzugang von in Summe 500.000,00 Euro (Herabsetzung der Rückstellung für die Kreisumlage 370.000,00 Euro sowie der Schulumlage um 130.000,00 Euro; ohne Berücksichtigung der Personalarückstellungen).

Ohne die Rückstellungsauflösung würde die Gemeinde Grävenwiesbach ein unbefriedigendes, weil negatives ordentliches Planergebnis ausweisen (fiktives negatives ordentliches Ergebnis ohne Rückstellungsauflösung/ -herabsetzung: -22.288,00 Euro = -4,12 Euro je Einwohner. Ein defizitäres ordentliches Ergebnis führt nach der kash-Systematik zu einer deutlichen Herabstufung der Leistungsfähigkeit von jetzt 85 Punkten um 10 Punkte auf 75 Punkte. Der Status „leistungsfähig“ könnte hiermit aber noch gehalten werden.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023**

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

|   | - € -         |   | Indikatorwert     |
|---|---------------|---|-------------------|
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023   | 477.712,00    | Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023                                     | 88,28534467<br>40 |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022  | 3.731.083,74  | Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022            | 3731083,74<br>5   |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)  | 0,00          | Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren   | 0<br>5            |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve<br>Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2   |               |   |                   |
| 4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023  | 223.709,05    |   |                   |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2023   | 300.000,00    | Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet   | 5                 |
| 5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>   |               |   |                   |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung   | 2021          |   |                   |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital   | 23.812.038,01 | Bestand an Eigenkapital   | 23812038,01<br>5  |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022  | 0,00          | Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022 | 0<br>5            |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse  | 0,00          | Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse                       | 0<br>5            |
| 8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus</u>  | 7.340,00      | Geplante Differenz je Einwohner aus   | 15                |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für  | 604.988,00    | Zahlungsmittelfluss aus laufender   |                   |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2023  | 597.648,00    | Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie                                       |                   |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023  | 0,00          | der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je  |                   |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche   | 0,00          | Einwohner   |                   |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das   | 0,00          |   |                   |
|   |               | Summe und Status  | ● 85,00           |
| <u>Nachrichtlich:</u><br>Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen<br>Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen<br>Bestand Rücklage aus Überschüssen des<br>außerordentlichen Ergebnisses zum<br>31.12.2022 | 1.408.863,33  | Vorlie<br>Hinwe   |                   |



# Haushaltsvorbericht 2023/2024 Grävenwiesbach - Version Dezember 2022 -

## Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

|  | - € -         |
|--|---------------|
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024  | 230.395,00    |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023   | 4.208.795,74  |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)   | 0,00          |
| 4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>   |               |
| Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024  | 235.810,42    |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024  | 401.456,00    |
| 5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>  |               |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung  | 2021          |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital  | 23.812.038,01 |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022   | 0,00          |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse   | 0,00          |
| 8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u> | 359.090,00    |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024  | 992.919,00    |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2024   | 633.829,00    |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023   | 0,00          |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023  | 0,00          |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023  | 0,00          |

### Nachrichtlich:

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023

Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023  
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023

1.388.943,33

## Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

|  |               | Indikatorwert |
|--|---------------|---------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024  | 42,58         | 40,00         |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023  | 4.208.795,74  | 5,00          |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren  | 0,00          | 5,00          |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet  |               | 5,00          |
| Bestand an Eigenkapital  | 23.812.038,01 | 5,00          |
| Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022  | 0,00          | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse  | 0,00          | 5,00          |
| Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 66,36         | 30,00         |
| Summe und Status   |               | 100,00        |

Vorliegende Auswertung prädiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Trotz des in beiden Jahren des Doppelhaushaltes rückläufigen Verwaltungsergebnisses (2023: -155.088,00 Euro (= -17,22%)/ 2024: -187.286,00 Euro (= -25,13%) kann in beiden Jahren des Haushaltes 2023/ 2024 ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis von in Höhe 477.711,50 Euro in 2023 und von 230.395,50 Euro in 2024 ausgewiesen werden (Planwert 2022: 670.964,00 Euro/ Prognose Jahreswert 2022: ,00 Euro). Ursächlich für das rückläufige Verwaltungsergebnis ist im Wesentlichen der im Vergleich zum jeweiligen Planungsvorjahr überproportionale Anstieg der ordentlichen Aufwendungen (Mehraufwendungen 2023 in Summe: 1.383.036,00 Euro (=+11,0%)/ Mehraufwendungen 2024 in Summe: 39.647,00 Euro



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

(=+0,28%)), die nur partiell durch Mehrerträge im Bereich der ordentlichen Erträge kompensiert werden konnten (Mehrertrag 2023 in Summe: 1.227.948,00 Euro (=+9,11%)/ Minderertrag 2024 in Summe: -147.639,00 Euro (= -1,0%). Wesentliche Aufwandstreiber sind die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen (Planjahr 2022: 3.312.950,00 Euro/ Planjahr 2023: 3.702.225,00 Euro/ Planjahr 2024: 3.397.635,00 Euro) sowie die Abschreibungen und Wertberichtigungen (Planjahr 2022: 1.296.908,00 Euro/ Planjahr 2023: 1.450.000,00 Euro)/ Planjahr 2024: 1.599.365,00 Euro). Dem steht nur im Planjahr 2023 ein Sondereffekt aus der Generierung deutlich erhöhter sonstiger ordentlicher Erträge aus der Herabsetzung bzw. Auflösung von Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage (in Summe 500.000,00 Euro) gegenüber. Eine Änderung der Bewertungssystematik bei der Kreis- und Schulumlage zum Erreichen des Haushaltsausgleichs wurde nicht vorgenommen.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Gesamtergebnisses der Haushaltsjahre 2023/2024 im Vergleich zu den Plandaten des Vorjahres:

### Ergebnisübersicht in Euro

|                                   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Abw. abs.         | Abw.<br>[%]     | Ansatz<br>2024  | Abw. zu<br>2023 abs. | Abw.<br>zu<br>2023<br>[%] |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------------------|
| Ordentliche Erträge               | 13.478.240      | 14.706.188      | 1.227.948 ↗       | 9,11 ↗          | 14.558.549      | 147.639 ↘            | -1,00 ↘                   |
| Ordentliche Aufwendungen          | 12.577.798      | 13.960.834      | 1.383.036 ↗       | 11,00 ↗         | 14.000.481      | 39.647 →             | 0,28 →                    |
| <b>Verwaltungsergebnis</b>        | <b>900.442</b>  | <b>745.354</b>  | <b>-155.088 ↘</b> | <b>-17,22 ↘</b> | <b>558.068</b>  | <b>187.286 ↘</b>     | <b>25,13 ↘</b>            |
| Finanzerträge                     | 10.900          | 7.924           | -2.976 ↘          | -27,30 ↘        | 7.924           | 0 →                  | 0,00 →                    |
| Zinsen und sonstige Aufwendungen  | 240.378         | 275.566         | 35.188 ↗          | 14,64 ↗         | 335.596         | 60.030 ↗             | 21,78 ↗                   |
| <b>Finanzergebnis</b>             | <b>-229.478</b> | <b>-267.642</b> | <b>-38.164 ↘</b>  | <b>-16,63 ↘</b> | <b>-327.672</b> | <b>-60.030 ↘</b>     | <b>22,43 ↘</b>            |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>      | <b>670.964</b>  | <b>477.712</b>  | <b>-193.252 ↘</b> | <b>-28,80 ↘</b> | <b>230.396</b>  | <b>247.316 ↘</b>     | <b>51,77 ↘</b>            |
| Außerordentliche Erträge          | 110             | 610             | 500 ↗             | 454,55 ↗        | 610             | 0 →                  | 0,00 →                    |
| Außerordentliche Aufwendungen     | 15.030          | 20.530          | 5.500 ↗           | 36,59 ↗         | 20.530          | 0 →                  | 0,00 →                    |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b> | <b>-14.920</b>  | <b>-19.920</b>  | <b>-5.000 ↘</b>   | <b>-33,51 ↘</b> | <b>-19.920</b>  | <b>0 →</b>           | <b>0,00 →</b>             |
| <b>Jahresergebnis</b>             | <b>656.044</b>  | <b>457.792</b>  | <b>-198.252 ↘</b> | <b>-30,22 ↘</b> | <b>210.476</b>  | <b>247.316 ↘</b>     | <b>54,02 ↘</b>            |

Die aktuelle mittelfristige Ergebnisplanung für die Haushaltsjahre 2025 bis einschließlich 2027 weist durchgängig positive ordentliche Ergebnisse aus. Hierzu tragen insbesondere die zusätzlichen Gestattungsentgelte aus den Windenergieanlagen bei.



## Entwicklung ordentliches Ergebnis gemäß mittelfristiger Ergebnisplanung

|                            | Erg.<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 24 - Ordentliches Ergebnis | 1.915.974    | 670.964      | 477.712      | 230.396      | 534.546      | 1.223.987    | 1.115.873    |

Für das Haushaltsjahr 2023 beträgt das budgetierte Jahresergebnis 457.792 Euro (Vorjahr 656.044 Euro) und für das Haushaltsjahr 2024 beläuft es sich auf 210.476 Euro. Dieses führt auf der Passivseite der Bilanz in den jeweiligen Berichtsjahren gleichzeitig zu einer entsprechenden Änderung des Eigenkapitals.

## Entwicklung Jahresergebnis gemäß mittelfristiger Ergebnisplanung

|                     | Erg.<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 28 - Jahresergebnis | 1.962.686    | 656.044      | 457.792      | 210.476      | 514.626      | 1.204.067    | 1.095.953    |

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelstandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz des Haushaltsjahres 2023 um 101.456 Euro (vgl. Gesamtfinanzhaushalt Ziff.34) und des Jahres 2024 um 359.090 Euro.

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

## Ergebnisübersicht (in Tausend Euro)

|                                   | Erg.<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Ordentliche Erträge               | 14.389       | 13.478       | 14.706       | 14.559       | 15.337       | 16.049       | 16.068       |
| Ordentliche Aufwendungen          | 12.235       | 12.578       | 13.961       | 14.000       | 14.377       | 14.392       | 14.534       |
| <b>Verwaltungsergebnis</b>        | <b>2.154</b> | <b>900</b>   | <b>745</b>   | <b>558</b>   | <b>960</b>   | <b>1.657</b> | <b>1.534</b> |
| Finanzerträge                     | 11           | 11           | 8            | 8            | 8            | 8            | 8            |
| Zinsen und sonstige Aufwendungen  | 249          | 240          | 276          | 336          | 433          | 441          | 426          |
| <b>Finanzergebnis</b>             | <b>-238</b>  | <b>-229</b>  | <b>-268</b>  | <b>-328</b>  | <b>-425</b>  | <b>-433</b>  | <b>-418</b>  |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>      | <b>1.916</b> | <b>671</b>   | <b>478</b>   | <b>230</b>   | <b>535</b>   | <b>1.224</b> | <b>1.116</b> |
| Außerordentliche Erträge          | 148          | 0            | 1            | 1            | 1            | 1            | 1            |
| Außerordentliche Aufwendungen     | 101          | 15           | 21           | 21           | 21           | 21           | 21           |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b> | <b>47</b>    | <b>-15</b>   | <b>-20</b>   | <b>-20</b>   | <b>-20</b>   | <b>-20</b>   | <b>-20</b>   |
| <b>Jahresergebnis</b>             | <b>1.963</b> | <b>656</b>   | <b>458</b>   | <b>210</b>   | <b>515</b>   | <b>1.204</b> | <b>1.096</b> |

Auf Basis der fortgeschriebenen kumulierten Jahresergebnisse sowie der Vorgaben der §§ 24 und 25 GemHVO zur Ergebnisverwendungsrechnung ergibt sich im Plan der Jahre 2025 bis 2027 nachstehende Eigenkapitalentwicklung.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

---

Durch die Rückstellungsauflösung statt der Herbeiführung eines Ergebnisausgleichs über die Inanspruchnahme von Rücklagen wird eine Schwächung der Eigenkapitalgesamtposition im Haushaltsjahr 2023 auf rund 23.327.420,08 + 500.000,00 Euro umgangen. Entsprechend baut sich die Eigenkapitalposition im Jahr 2023 auf in Summe 24.127.420,08 Euro auf.



Haushaltsvorbericht 2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

| Eigenkapitalentwicklung 2021 - 2027                                    | vorl. Ist<br>31.12.2021<br>in EUR | Plan 31.12.2022<br>in EUR | Plan<br>31.12.2023<br>in EUR | Plan<br>31.12.2024<br>in EUR | Plan<br>31.12.2025<br>in EUR | Plan<br>31.12.2026<br>in EUR | Plan<br>31.12.2027<br>in EUR |
|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 3001000 - Netto-Position   | 19.328.134,94                     | 19.328.134,94             | 19.328.134,94                | 19.328.134,94                | 19.328.134,94                | 19.328.134,94                | 19.328.134,94                |
| Umbuchung Ergebnisverwendung   |                                   |                           |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b>1.1 Netto-Position</b>  | <b>19.328.134,94</b>              | <b>19.328.134,94</b>      | <b>19.328.134,94</b>         | <b>19.328.134,94</b>         | <b>19.328.134,94</b>         | <b>19.328.134,94</b>         | <b>19.328.134,94</b>         |
| 3250000 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses      | 3.060.119,74                      | 3.731.083,74              | 4.208.795,74                 | 4.439.191,74                 | 4.972.537,74                 | 6.196.524,74                 | 7.312.397,74                 |
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses          | 3.060.119,74                      | 3.731.083,74              | 4.208.795,74                 | 4.439.191,74                 | 4.972.537,74                 | 6.196.524,74                 | 7.312.397,74                 |
| 3260000 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 1.423.783,33                      | 1.408.863,33              | 1.388.943,33                 | 1.369.023,33                 | 1.349.103,33                 | 1.329.183,33                 | 1.309.263,33                 |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses     | 1.423.783,33                      | 1.408.863,33              | 1.388.943,33                 | 1.369.023,33                 | 1.349.103,33                 | 1.329.183,33                 | 1.309.263,33                 |
| 3270000 - Sonderrücklagen  |                                   |                           |                              |                              |                              |                              |                              |
| 1.2.3 Sonderrücklagen  | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         |
| 3110000 - Stiftungskapital   |                                   |                           |                              |                              |                              |                              |                              |
| 1.2.4 Stiftungskapital   | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>                | <b>4.483.903,07</b>               | <b>5.139.947,07</b>       | <b>5.597.739,07</b>          | <b>5.808.215,07</b>          | <b>6.321.641,07</b>          | <b>7.525.708,07</b>          | <b>8.621.661,07</b>          |
| 3310000 - ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren                         | -                                 | -                         | -                            | -                            | -                            | -                            | -                            |
| 1.3.1.1 ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren                           | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         |
| 3320000 - außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren                    | -                                 | -                         | -                            | -                            | -                            | -                            | -                            |
| 1.3.1.2 außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren                      | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>1.3.1 Ergebnisvortrag</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| 3400000 - ordentliches Ergebnis  | 1.915.973,84                      | 670.964,00                | 477.712,00                   | 230.396,00                   | 533.346,00                   | 1.223.987,00                 | 1.115.873,00                 |
| Umbuchung ordentliches Ergebnis in Rücklage                            | - 1.915.973,84                    | - 670.964,00              | - 477.712,00                 | - 230.396,00                 | - 533.346,00                 | - 1.223.987,00               | - 1.115.873,00               |
| 1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag                | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         |
| 3410000 - außerordentliches Ergebnis                                   | 46.712,09                         | 14.920,00                 | 19.920,00                    | 19.920,00                    | 19.920,00                    | 19.920,00                    | 19.920,00                    |
| Umbuchung außerordentliches Ergebnis in Rücklage                       | - 46.712,09                       | 14.920,00                 | 19.920,00                    | 19.920,00                    | 19.920,00                    | 19.920,00                    | 19.920,00                    |
| 1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag           | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>                        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| <b>1.3 Ergebnisverwendung</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| <b>1 Eigenkapital</b>  | <b>23.812.038,01</b>              | <b>24.468.082,01</b>      | <b>24.925.874,01</b>         | <b>25.136.350,01</b>         | <b>25.649.776,01</b>         | <b>26.853.843,01</b>         | <b>27.949.796,01</b>         |



## 4 Erträge

### 4.1 Ertragsarten im Überblick

Die Doppik stellt das Ressourcenverbrauchskonzept in den Mittelpunkt der Planung und der Bewirtschaftung. Hierbei erfolgt eine Fokussierung auf den Zuwachs an Vermögenswerten (Ressourcenaufkommen, Ertrag) und auf den Verzehr von Vermögen (Ressourcenverbrauch, Aufwand).

Während die Aufwendungen und Erträge intern auf Basis des Kommunalen Verwaltungskontenrahmens (Muster 14) budgetiert werden, erfolgt die Außen-Darstellung kumuliert nach Zeilen gemäß Muster 7 GemHVO. Hierdurch kommt es im Ergebnishaushalt zu einem Auseinanderfallen von Planungs- und Darstellungsebene. Wesentliches Anliegen des Gesetzgebers ist es aber, dass die Beratung, Entscheidung und Steuerung des Haushaltes durch die politischen Gremien nicht auf Basis einzelner kontenbezogener Ansätze für Aufwand und Ertrag, sondern auf Basis aggregierter und saldierter Finanzdaten in Relation zu den entsprechenden Leistungsdaten erfolgt. Entsprechend dieses skizzierten Leitbildes des Gesetzgebers verzichtet die Gemeinde Grävenwiesbach auf eine Ausdifferenzierung der Aufwands- und Ertragspositionen auf Einzelkontenebene.

Die Gemeinde Grävenwiesbach hat ihre Haushaltswirtschaft im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung so zu planen und zu führen, dass eine stetige Aufgabenerfüllung gesichert ist. Dies bedeutet, dass der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch sein muss wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen (vgl. § 92 HGO).

Entsprechend sind zur Aufgabenerfüllung sowohl Abgaben nach den gesetzlichen Vorschriften zu erheben als auch erforderliche Erträge und Einzahlungen - soweit vertretbar und geboten - aus Entgelten für ihre Leistungen einzufordern. Sofern die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen, sind darüber hinaus Steuern und steuerähnliche Erträge zu vereinnahmen.

Für die Haushaltsjahre 2023/ 2024 ergeben sich folgende Planansätze:

### Ertragsübersicht in Euro

|   | Erg. 2021    | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Abw. abs. | Abw. [%] | Ansatz 2024 | Abw. zu 2023 abs. | Abw. zu 2023 [%] |
|---|--------------|-------------|-------------|-----------|----------|-------------|-------------------|------------------|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 967.889,67   | 527.980     | 700.630     | 172.650 ↗ | 32,70 ↗  | 715.630     | 15.000 ↗          | 2,14 ↗           |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.379.002,50 | 2.498.388   | 2.791.005   | 292.617 ↗ | 11,71 ↗  | 2.794.474   | 3.469 →           | 0,12 →           |
| Kostensatzleistungen und -erstattungen  | 44.018,83    | 29.100      | 182.200     | 153.100 ↗ | 526,12 ↗ | 190.200     | 8.000 ↗           | 4,39 ↗           |
| Steuern und steuerähnliche Er-          | 5.665.657,38 | 5.549.020   | 6.073.800   | 524.780 ↗ | 9,46 ↗   | 6.408.800   | 335.000 ↗         | 5,52 ↗           |





Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

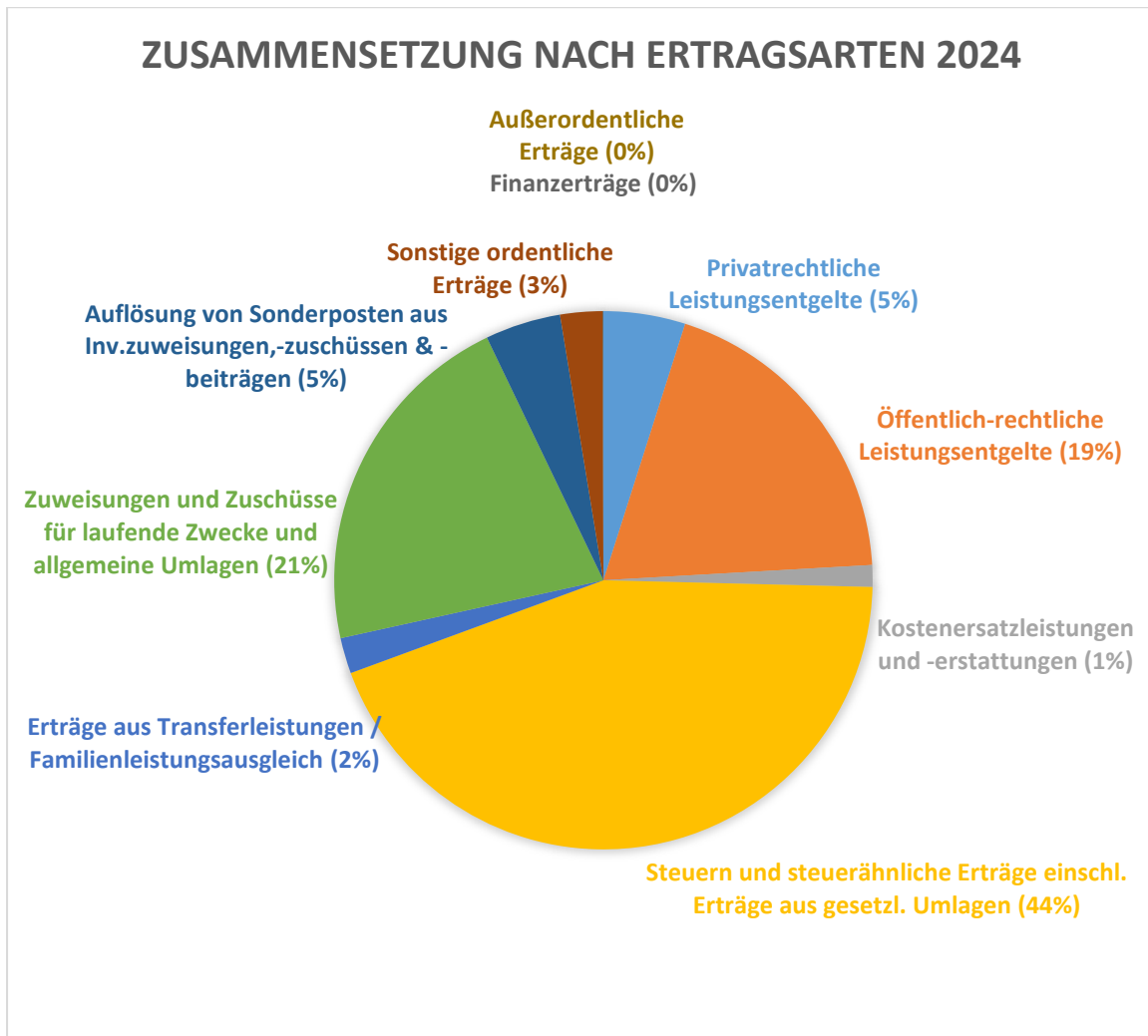
|   | Erg. 2021            | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Abw. abs.          | Abw. [%]      | Ansatz 2024       | Abw. zu 2023 abs. | Abw. zu 2023 [%] |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| träge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen                             |                      |                   |                   |                    |               |                   |                   |                  |
| Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich             | 268.669,98           | 286.780           | 308.900           | 22.120 ↗           | 7,71 ↗        | 312.600           | 3.700 ↗           | 1,20 ↗           |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen    | 2.042.899,30         | 2.416.688         | 3.093.461         | 676.773 ↗          | 28,00 ↗       | 3.107.583         | 14.122 →          | 0,46 →           |
| Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen | 1.172.423,06         | 1.189.424         | 724.252           | -465.172 ↘         | -39,11 ↘      | 661.452           | -62.800 ↘         | -8,67 ↘          |
| Sonstige ordentliche Erträge  | 1.848.107,32         | 980.860           | 831.940           | -148.920 ↘         | -15,18 ↘      | 367.810           | -464.130 ↘        | -55,79 ↘         |
| <b>Ordentliche Erträge</b>  | <b>14.388.668,04</b> | <b>13.478.240</b> | <b>14.706.188</b> | <b>1.227.948 ↗</b> | <b>9,11 ↗</b> | <b>14.558.549</b> | <b>-147.639 ↘</b> | <b>-1,00 ↘</b>   |
| Finanzerträge   | 10.625,94            | 10.900            | 7.924             | -2.976 ↘           | -27,30 ↘      | 7.924             | 0 →               | 0,00 →           |
| Außerordentliche Erträge  | 147.803,51           | 110               | 610               | 500 ↗              | 454,55 ↗      | 610               | 0 →               | 0,00 →           |
| <b>Summe</b>  | <b>14.547.097,49</b> | <b>13.489.250</b> | <b>14.714.722</b> | <b>1.225.472 ↗</b> | <b>9,08 ↗</b> | <b>14.567.083</b> | <b>-147.639 ↘</b> | <b>-1,00 ↘</b>   |

Eine vertiefende Darstellung zu den einzelnen Planansätzen ist den Gliederungspunkten 4.1 bis 4.4 zu entnehmen.



Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





#### Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten ordentlichen Erträge auf 13.489.250,00 Euro. Im aktuellen Planjahr 2023 verändern sich die Gesamterträge (ordentliche Erträge + Finanzerträge + außerordentliche Erträge) um 1.225.472,00 Euro auf 14.714.722,00 Euro. Das Planjahr 2024 weist eine Veränderung der Gesamterträge in Höhe von 1.077.833,00 Euro auf 14.567.083,00 Euro gegenüber dem Planjahr 2021, und von -147.639,00 Euro gegenüber 2023 aus.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

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

### Vorjahresvergleich Ertragsarten 2023/ 2024 mit 2022

|   | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2022    | Vergleich<br>in Euro<br>2022 vs.<br>2023 | Vergleich<br>in Euro<br>2022 vs.<br>2024 | Vergleich<br>in Euro<br>2023 vs.<br>2024 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|--|
| Privatrechtliche Leistungs-<br>entgelte   | 700.630           | 715.630           | 527.980           | 172.650 ↗                                | 187.650 ↗                                | 15.000 ↗                                 |
| Öffentlich-rechtliche Leis-<br>tungsentgelte  | 2.791.005         | 2.794.474         | 2.498.388         | 292.617 ↗                                | 296.086 ↗                                | 3.469 →                                  |
| Kostensatzleistungen und<br>-erstattungen   | 182.200           | 190.200           | 29.100            | 153.100 ↗                                | 161.100 ↗                                | 8.000 ↗                                  |
| Steuern und steuerähnliche<br>Erträge einschl. Erträge aus<br>gesetzl. Umlagen      | 6.073.800         | 6.408.800         | 5.549.020         | 524.780 ↗                                | 859.780 ↗                                | 335.000 ↗                                |
| Erträge aus Transferleistun-<br>gen / Familienleistungsaus-<br>gleich               | 308.900           | 312.600           | 286.780           | 22.120 ↗                                 | 25.820 ↗                                 | 3.700 ↗                                  |
| Zuweisungen und Zu-<br>schüsse für laufende Zwe-<br>cke und allgemeine Umla-<br>gen | 3.093.461         | 3.107.583         | 2.416.688         | 676.773 ↗                                | 690.895 ↗                                | 14.122 →                                 |
| Auflösung von Sonderpos-<br>ten aus Inv.zuweisungen,-<br>zuschüssen & -beiträgen    | 724.252           | 661.452           | 1.189.424         | -465.172 ↘                               | -527.972 ↘                               | -62.800 ↘                                |
| Sonstige ordentliche Er-<br>träge   | 831.940           | 367.810           | 980.860           | -148.920 ↘                               | -613.050 ↘                               | -464.130 ↘                               |
| <b>Ordentliche Erträge</b>  | <b>14.706.188</b> | <b>14.558.549</b> | <b>13.478.240</b> | <b>1.227.948 ↗</b>                       | <b>1.080.309 ↗</b>                       | <b>-147.639 ↘</b>                        |
| Finanzerträge   | 7.924             | 7.924             | 10.900            | -2.976 ↘                                 | -2.976 ↘                                 | 0 →                                      |
| Außerordentliche Erträge  | 610               | 610               | 110               | 500 ↗                                    | 500 ↗                                    | 0 →                                      |
| <b>Summe</b>  | <b>14.714.722</b> | <b>14.567.083</b> | <b>13.489.250</b> | <b>1.225.472 ↗</b>                       | <b>1.077.833 ↗</b>                       | <b>-147.639 ↘</b>                        |

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

### Ertragsarten der mittelfristigen Planung

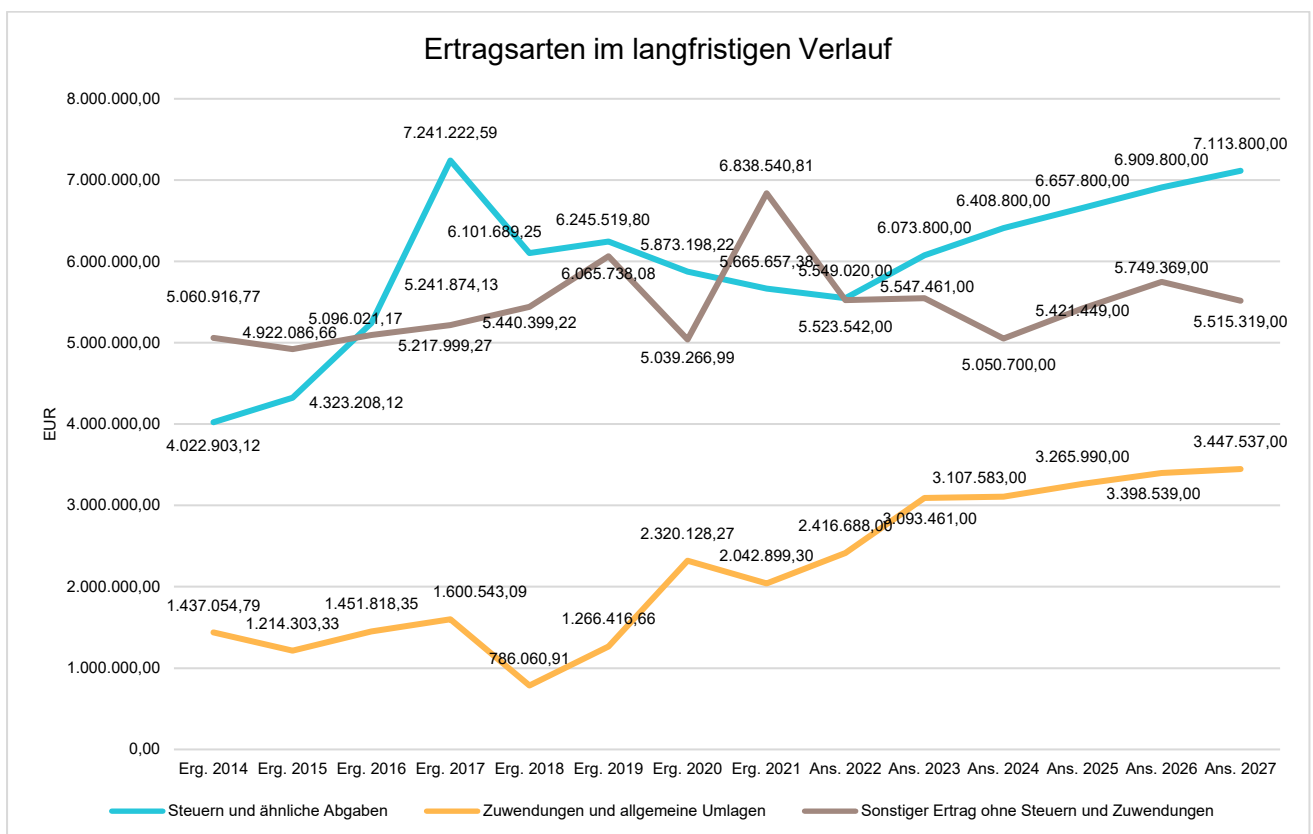
|  | Erg.<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 967.890      | 527.980      | 700.630      | 715.630      | 723.630      | 795.630      | 745.630      |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.379.003    | 2.498.388    | 2.791.005    | 2.794.474    | 3.088.085    | 3.093.965    | 2.920.135    |
| Kostensatzleistungen und -erstat-<br>tungen                                    | 44.019       | 29.100       | 182.200      | 190.200      | 132.200      | 86.200       | 84.200       |
| Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen    | 5.665.657    | 5.549.020    | 6.073.800    | 6.408.800    | 6.657.800    | 6.909.800    | 7.113.800    |
| Erträge aus Transferleistungen / Fam-<br>ilienleistungsausgleich               | 268.670      | 286.780      | 308.900      | 312.600      | 292.600      | 265.000      | 272.000      |
| Zuweisungen und Zuschüsse für lau-<br>fende Zwecke und allgemeine Umla-<br>gen | 2.042.899    | 2.416.688    | 3.093.461    | 3.107.583    | 3.265.990    | 3.398.539    | 3.447.537    |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

|   | Erg.<br>2021      | Plan<br>2022      | Plan<br>2023      | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Auflösung von Sonderposten aus<br>Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -bei-<br>trägen | 1.172.423         | 1.189.424         | 724.252           | 661.452           | 490.310           | 457.020           | 437.500           |
| Sonstige ordentliche Erträge  | 1.848.107         | 980.860           | 831.940           | 367.810           | 686.090           | 1.043.020         | 1.047.320         |
| <b>Ordentliche Erträge</b>  | <b>14.388.668</b> | <b>13.478.240</b> | <b>14.706.188</b> | <b>14.558.549</b> | <b>15.336.705</b> | <b>16.049.174</b> | <b>16.068.122</b> |
| Finanzerträge   | 10.626            | 10.900            | 7.924             | 7.924             | 7.924             | 7.924             | 7.924             |
| Außerordentliche Erträge  | 147.804           | 110               | 610               | 610               | 610               | 610               | 610               |
| <b>Summe</b>  | <b>14.547.097</b> | <b>13.489.250</b> | <b>14.714.722</b> | <b>14.567.083</b> | <b>15.345.239</b> | <b>16.057.708</b> | <b>16.076.656</b> |

In der mehrjährigen Betrachtung stellt sich die Entwicklung der wichtigsten Ertragsarten wie folgt grafisch dar:





## 4.2 Steuern

### 4.2.1 Zusammensetzung und Entwicklung von Steuerarten sowie von steuerlichen Hebesätzen

Diese Position enthält alle Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen, die die Gemeinde Grävenwiesbach erhebt und vereinnahmt sowie die Einnahmen der Gemeinde im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA).

Die aufkommensstärksten Posten ergeben sich dabei aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, aus den Einnahmen der Gewerbesteuer sowie aus dem Gemeindeanteil an der Grundsteuer. Die Einschätzung der zukünftigen Entwicklung dieser Posten ist wegen der engen Verknüpfung mit der gesamtwirtschaftlichen Situation, aber auch aufgrund der häufigen und in ihren Auswirkungen nicht immer zuverlässig einschätzbaren Änderungen des Steuerrechts, mit erheblichen Unsicherheiten behaftet. Entsprechend gering ist die Möglichkeit einer aktiven Einflussnahme durch die Gemeinde Grävenwiesbach.

Die Ermittlung der Steueraufkommen der Gemeinde Grävenwiesbach für die Finanzplanung bis zum Jahr 2026 basieren im Wesentlichen auf den Orientierungsdaten des Hessischen Innenministeriums; für 2027 werden die Werte aus dem Jahr 2026 fortgeschrieben. Ferner gehen die individuellen örtlichen Gegebenheiten und - soweit bekannt - auch unternehmensspezifische Sachverhalte in die Ermittlung der Planungsdaten ein (vgl. hierzu auch Vorbericht, "1.3 Rahmenbedingungen zur Aufstellung des Haushaltsplans"). So ist beispielsweise ersichtlich, dass sich die Konzentration des Gewerbesteueraufkommens von den in der Vergangenheit aufkommensstarken wenigen Gewerbesteuerhauptlastträgern zu Gunsten einer Vielzahl erstarkender Handwerksbetriebe und unterer Mittelstandsbetriebe verlagert.

Bezüglich der in die Orientierungsdaten einhergehenden Werte des Arbeitskreises "Steuerschätzung" bleibt festzuhalten, dass dieser seine Schätzungen auf gesamtwirtschaftliche Eckdaten der Bundesregierung stützt. Für die Schätzungen des Arbeitskreises erstellen acht Mitglieder, nämlich die Wirtschaftsforschungsinstitute, die Bundesbank, der Sachverständigenrat und das Bundesministerium der Finanzen (BMF) unabhängig voneinander eigene Schätzvorschläge für jede Einzelsteuer. Diese Schätzvorschläge sind Gegenstand der Diskussion im Arbeitskreis. Diese Vorschläge erörtert der Arbeitskreis solange, bis ein Konsens erreicht wird, der von allen mitgetragen werden kann. Auf der Grundlage der Einzelsteuerschätzungen werden dann die auf Bund, Länder, Gemeinden und EU entfallenden Einnahmen ermittelt.

Ein Risiko, welches der Arbeitskreis Steuerschätzung nicht abbildet, ist die Finanzlage der Länder. Von ihren Steuereinnahmen hängt die Ausstattung des kommunalen Finanzausgleichs (KFA) ab, der neben den direkten Steuereinnahmen ebenfalls von zentraler Bedeutung für die Kommunen ist. Wenn ein Bundesland heute weniger Steuereinnahmen hat, drohen den Kommunen des Landes in der Folge sinkende Zuweisungen. Wenn heute die Steuereinnahmen einer Gemeinde sinken, hat dies morgen Auswirkungen auf die Umlagen an den Kreis.

Den Ergebnissen der 163. Steuerschätzung zufolge fallen die Steuereinnahmen für Bund, Länder und Kommunen im Schätzzeitraum mit Ausnahme des laufenden Jahres 2022 höher



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

aus als noch in der Mai-Schätzung erwartet. Die prognostizierten Steuereinnahmen liegen im Vergleich zur Schätzung im Mai 2022 dabei vor allem in den Jahren 2024 bis 2026 höher, um rund 28,3 Mrd. Euro in 2024 bis zu rund 46,8 Mrd. Euro im Jahr 2026. Dies ist zum einen auf die weiterhin kräftige Ausgangsbasis aus den laufenden Steuereinnahmen zurückzuführen. Zudem geht die aktuelle Projektion der nominalen gesamtwirtschaftliche Eckwerte und Bemessungsgrundlagen für die entsprechenden Jahre von einer günstigeren Basis als noch im Frühjahr aus. Allerdings sind die aktuellen Schätzergebnisse von hoher Unsicherheit geprägt. Die Risiken für die wirtschaftliche Entwicklung sind groß, insbesondere mit Blick auf mögliche Engpässe in der Energieversorgung in den kommenden Monaten. Darüber hinaus ist zu berücksichtigen, dass sich einige der beschlossenen umfangreichen steuerlichen Entlastungsmaßnahmen noch im Gesetzgebungsverfahren befinden. Deren Umsetzung wird die Steuereinnahmen in den Jahren ab 2023 gegenüber den vorgelegten Ergebnissen erheblich mindern. Im Winterhalbjahr 2022/23 wird von einem leicht rückläufigen realen Bruttoinlandsprodukt und damit einer technischen Rezession ausgegangen, sodass im Jahr 2023 insgesamt ein Rückgang der gesamtwirtschaftlichen Aktivität erwartet wird. So dürften die Preissteigerungen insgesamt infolge der durch den Gaslieferstopp bedingten weiteren Energiepreisanstiege nochmal stärker ausfallen als in der Frühjahrsprojektion angenommen. Zudem hat das Statistische Bundesamt bei der turnusmäßigen Überarbeitung der Volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen im August das Niveau der einschlägigen Bezugsgrößen, wie das Bruttoinlandsprodukt, für die letzten Jahre nach oben revidiert, sodass auf einem höheren Ausgangsniveau als im Frühjahr aufgesetzt wird.

|  | Ist<br>2021  | Schätzung<br>2022 | Schätzung<br>2023 | Schätzung<br>2024 | Schätzung<br>2025 | Schätzung<br>2026 | Schätzung<br>2027 |
|--|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. Bund</b>                               |              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| (Mrd. €)                                     | 313,7        | 338,0             | 369,7             | 390,3             | 410,0             | 424,1             | 438,2             |
| Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)         | 10,8         | 7,8               | 9,4               | 5,6               | 5,0               | 3,4               | 3,3               |
| <b>2. Länder</b>                             |              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| (Mrd. €)                                     | 355,1        | 378,0             | 387,4             | 411,9             | 431,1             | 446,3             | 461,9             |
| Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)         | 12,3         | 6,5               | 2,5               | 6,3               | 4,6               | 3,5               | 3,5               |
| <b>3. Gemeinden</b>                          |              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| (Mrd. €)                                     | 126,2        | 132,4             | 139,8             | 147,8             | 156,3             | 162,6             | 168,4             |
| Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)         | 17,4         | 4,9               | 5,6               | 5,7               | 5,7               | 4,0               | 3,6               |
| <b>4. EU</b>                                 |              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| (Mrd. €)                                     | 38,2         | 39,3              | 40,4              | 43,0              | 44,5              | 45,6              | 46,3              |
| Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)         | 16,5         | 2,8               | 2,8               | 6,3               | 3,6               | 2,4               | 1,5               |
| <b>5. Steuereinnahmen insgesamt (Mrd. €)</b> | <b>833,2</b> | <b>887,7</b>      | <b>937,3</b>      | <b>993,0</b>      | <b>1.041,9</b>    | <b>1.078,5</b>    | <b>1.114,8</b>    |
| Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)         | 12,6         | 6,5               | 5,6               | 5,9               | 4,9               | 3,5               | 3,4               |

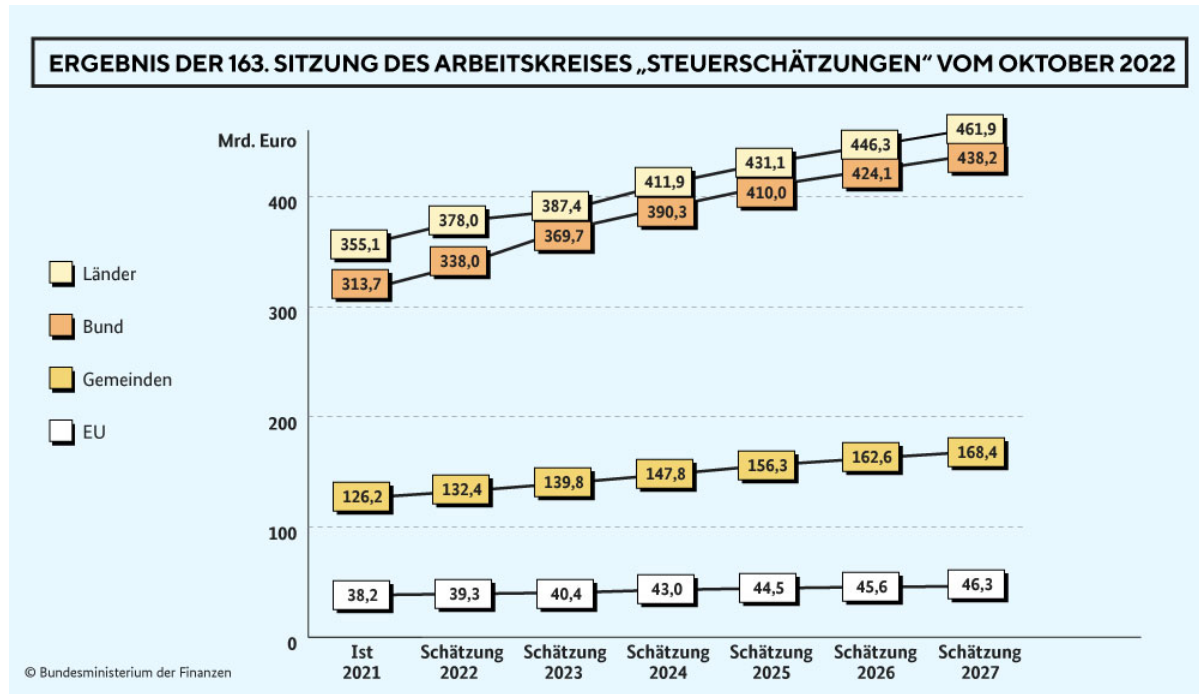
Bund und Länder nach Ergänzungszuweisungen, Umsatzsteuerverteilung und Finanzausgleich.  
Länder ohne, Gemeinden mit Gemeindesteuereinnahmen der Stadtstaaten.  
Angaben in Mrd. € gerundet; Veränderungsraten aus Angaben in Mio. € errechnet.

Abweichungen in den Summen durch Rundung der Zahlen

Für das Jahr 2024 wird in der Herbstprojektion davon ausgegangen, dass sich die Wirtschaft wieder erholt und auf den Wachstumspfad zurückkehrt. In den Jahren 2025 und 2026 wird von einer ähnlichen Dynamik ausgegangen wie in der Frühjahrsprojektion angenommen (2027 wird vorausgeschätzt). Insgesamt ergibt sich so für die Jahre ab 2024 ein Niveau der für die Steuerschätzung relevanten gesamtwirtschaftlichen nominalen Bemessungsgrundlagen und Fortschreibungsgrößen etwas oberhalb der Annahmen aus der Mai-Steuerschätzung.



Der Steuerschätzung liegen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion 2022 der Bundesregierung zugrunde.



[https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Bilderstreifen/Infografiken/2022-10-27-steuerschaeztung-infografiken/163-steuerschaeztung-infografik-1.jpg?\\_\\_blob=poster&v=5](https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Bilderstreifen/Infografiken/2022-10-27-steuerschaeztung-infografiken/163-steuerschaeztung-infografik-1.jpg?__blob=poster&v=5)  
Abruf : 04.12.2022

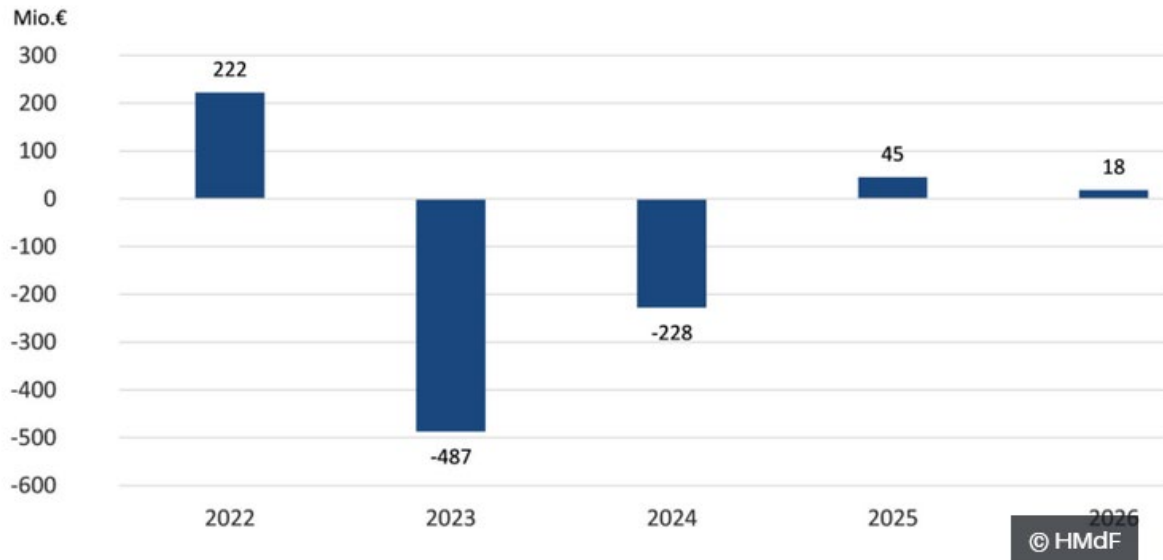
Das Hessische Finanzministerium hat die Herbst-Schätzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen des Bundesfinanzministeriums sorgfältig analysiert und daraus die zu erwartenden Zahlen für Hessen abgeleitet. Anders als die Ausgangsschätzung des Arbeitskreises berücksichtigen die Hessen-Zahlen bereits von der Bundesregierung geplante, aber noch in der Gesetzgebung befindliche steuerrechtliche Änderungen, durch die die Bürger entlastet werden sollen. Diese Entlastungen bringen verringerte Einnahmen für den Staat in erheblicher Größenordnung mit sich, die 2023 die im Wesentlichen inflationsbedingten Mehreinnahmen vollständig aufzehren. Für 2023 unterstellt die Hessen-Schätzung, dass die Wirtschaft um 0,4 Prozent schrumpft. 2023 werden demnach rund 427 Mio. Euro weniger eingenommen als noch im Mai 2022 prognostiziert. 2024 fehlen immer noch rund 228 Mio. Euro.





Die prognostizierten Veränderungen stellen sich wie folgt dar:

Erwartete Abweichung der Steuereinnahmen des Landes gegenüber der Mai-Steuerschätzung 2022



Quelle: Hessisches Ministerium der Finanzen, URL: [www.hessen.de/presse/weniger-steuereinnahmen-in-den-kommenden-beiden-jahren](http://www.hessen.de/presse/weniger-steuereinnahmen-in-den-kommenden-beiden-jahren), Abruf 04.12.2022

Mit Umsetzung der bereits im Haushaltssicherungskonzept des Jahres 2021 fixierten Hebesatzanpassungen lässt sich nach derzeitigem Planungsstand wie prognostiziert, Ende des Haushaltsjahres 2023 ein Ausgleich der fortgeschriebenen Finanzrechnung erreichen. Ebenso ist im Falle einer Liquiditätskreditbeanspruchung jeweils die Rückführung zum Ende des Haushaltsjahres sichergestellt.

Voraussetzung hierfür ist eine unveränderte Beibehaltung der festgesetzten Vorjahres-Hebesätze mindestens für die Dauer des mittelfristigen Planungszeitraums. Entsprechend werden die im Haushaltsjahr 2022 beschlossenen Hebesatzanpassungen bis Ende des Haushaltsjahres 2027 verbindlich fortgeschrieben. Alternativ sind als Surrogat anderweitige zahlungswirksame Einzahlungseingänge zu generieren.

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Hebesätze sowie der aufgezeigten Prämissen zum Steueraufkommen werden folgende Ertragspositionen in den Planungsjahren 2025 bis 2027 für den Bereich der Steuern und steuerähnlichen Erträgen ausgewiesen:

### Steuerarten

|                         | Erg.<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Grundsteuer A           | 26.649       | 31.150       | 31.500       | 31.500       | 31.500       | 31.500       | 31.500       |
| Grundsteuer B           | 878.592      | 1.235.870    | 1.225.000    | 1.225.000    | 1.225.000    | 1.225.000    | 1.225.000    |
| Gewerbesteuer           | 1.137.184    | 656.000      | 977.000      | 1.108.000    | 1.153.000    | 1.201.000    | 1.201.000    |
| Anteil Einkommenssteuer | 3.367.659    | 3.400.000    | 3.600.000    | 3.800.000    | 4.000.000    | 4.200.000    | 4.400.000    |
| Anteil Umsatzsteuer     | 212.278      | 183.000      | 193.000      | 197.000      | 201.000      | 205.000      | 209.000      |
| Hundesteuer             | 43.296       | 43.000       | 47.300       | 47.300       | 47.300       | 47.300       | 47.300       |

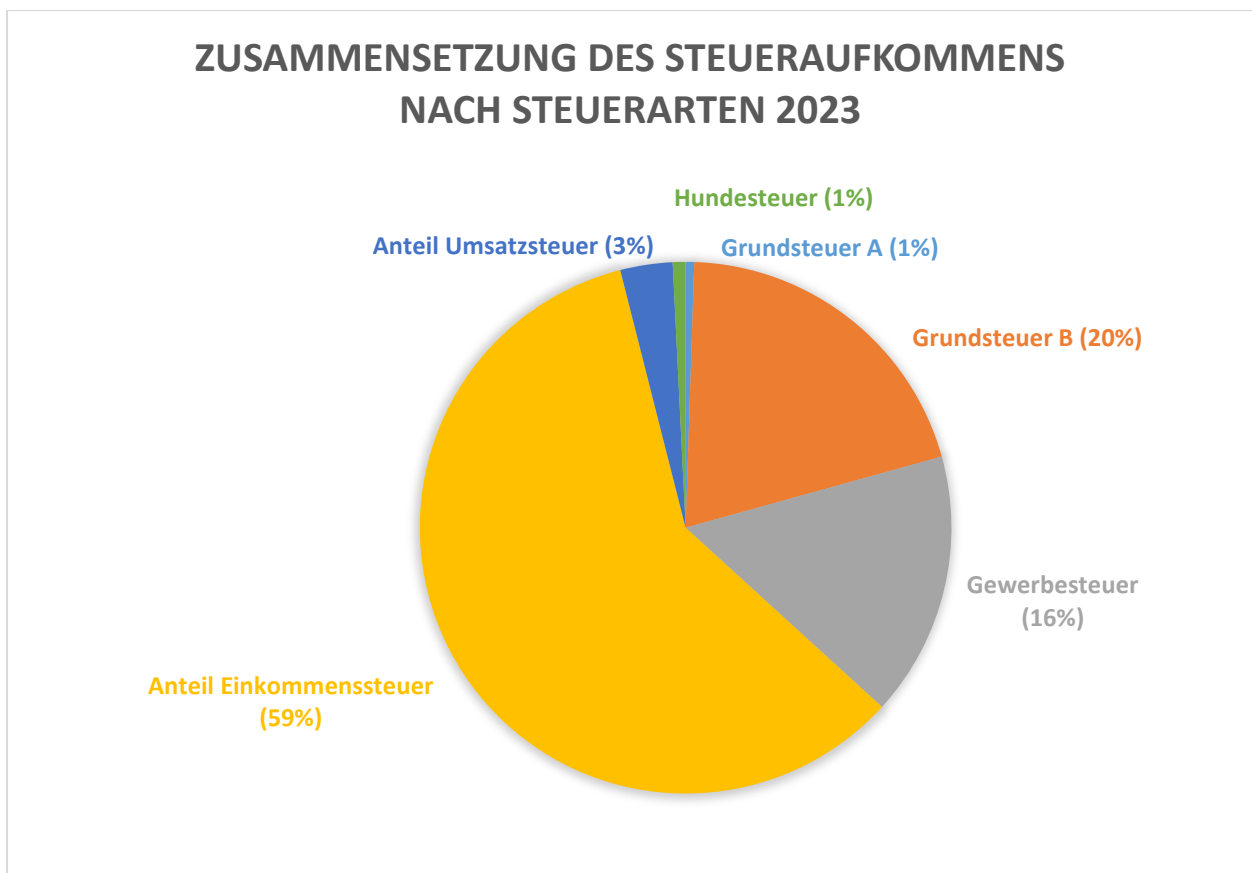


Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

|       | Erg.<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Summe | 5.665.657    | 5.549.020    | 6.073.800    | 6.408.800    | 6.657.800    | 6.909.800    | 7.113.800    |

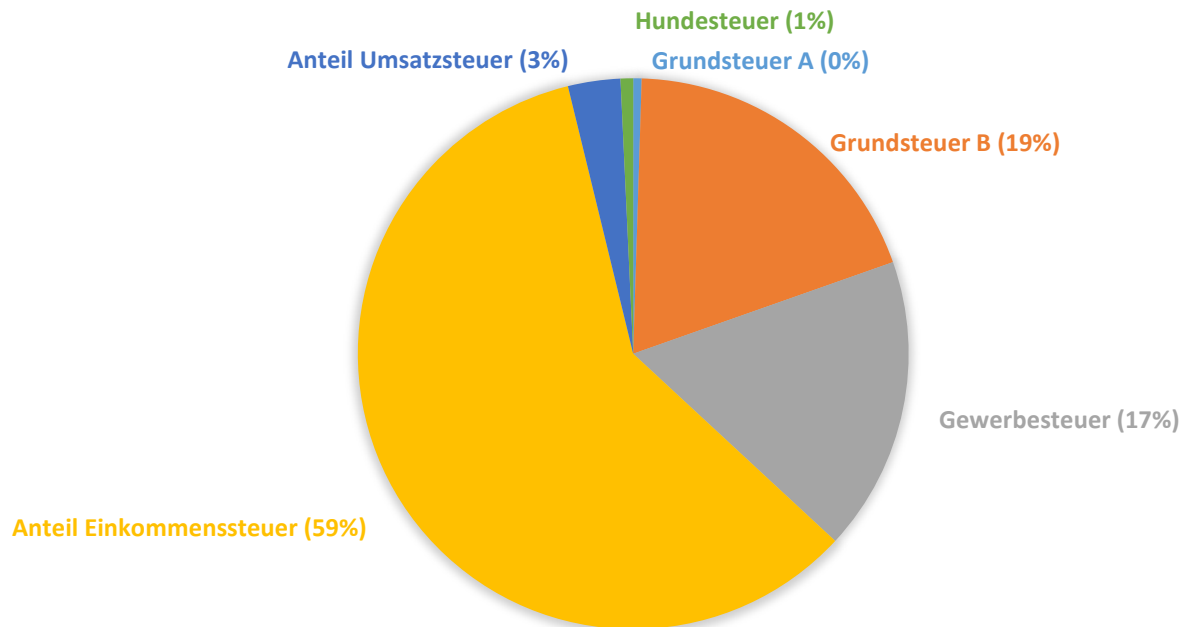
Die nachfolgende Darstellung zeigt die Zusammensetzung des Steueraufkommens nach Steuerarten in den Planjahren 2023/ 2024. Mit einem Anteil von 3.600.000 Euro an den steuerlichen Gesamteinnahmen im Haushaltsjahr 2023 bzw. von 3.800.000 Euro in 2024 ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer für die Gemeinde Grävenwiesbach existenziell.

### Zusammensetzung des Steueraufkommens





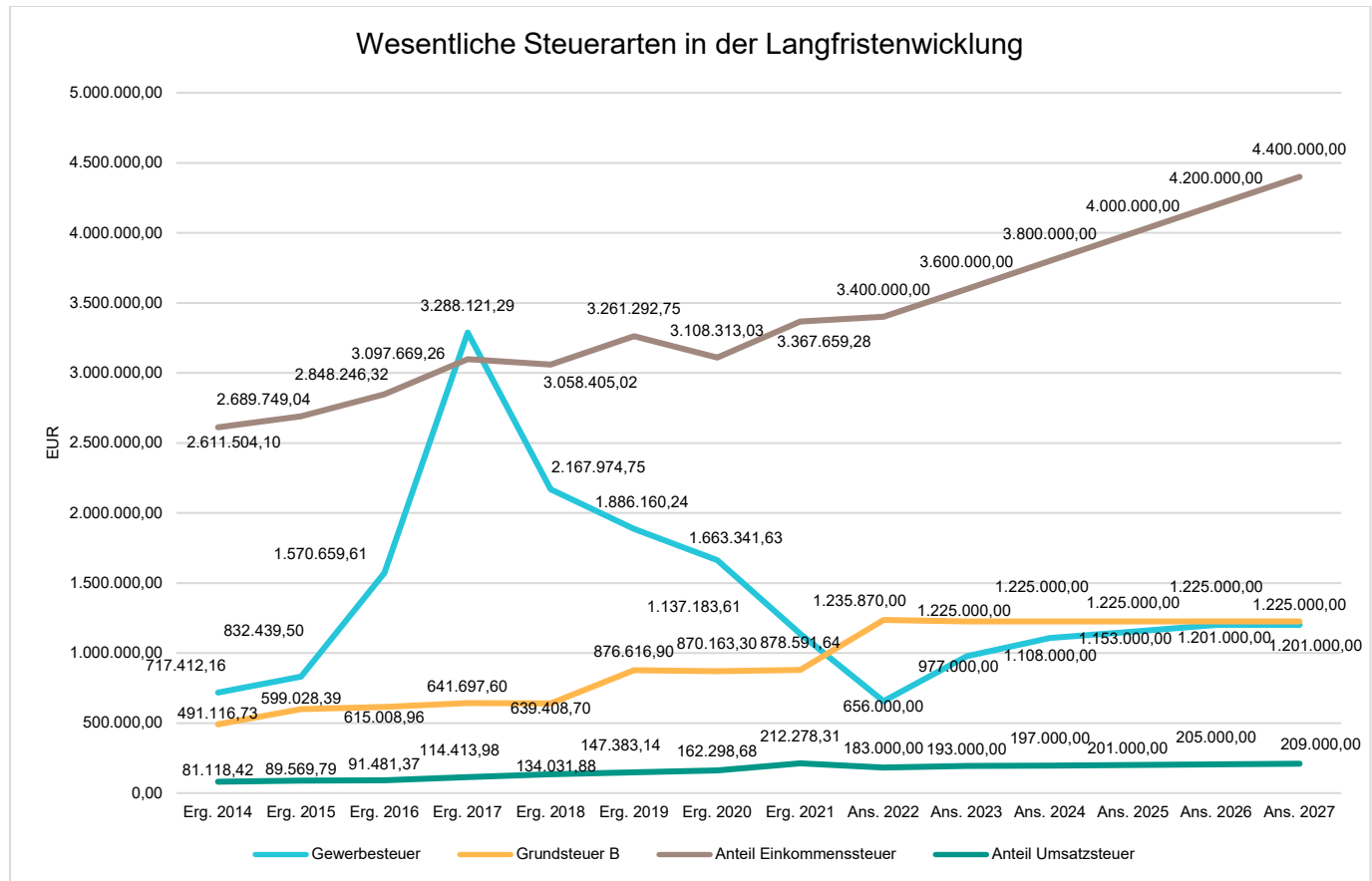
## ZUSAMMENSETZUNG DES STEUERAUFKOMMENS NACH STEUERARTEN 2024





## Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

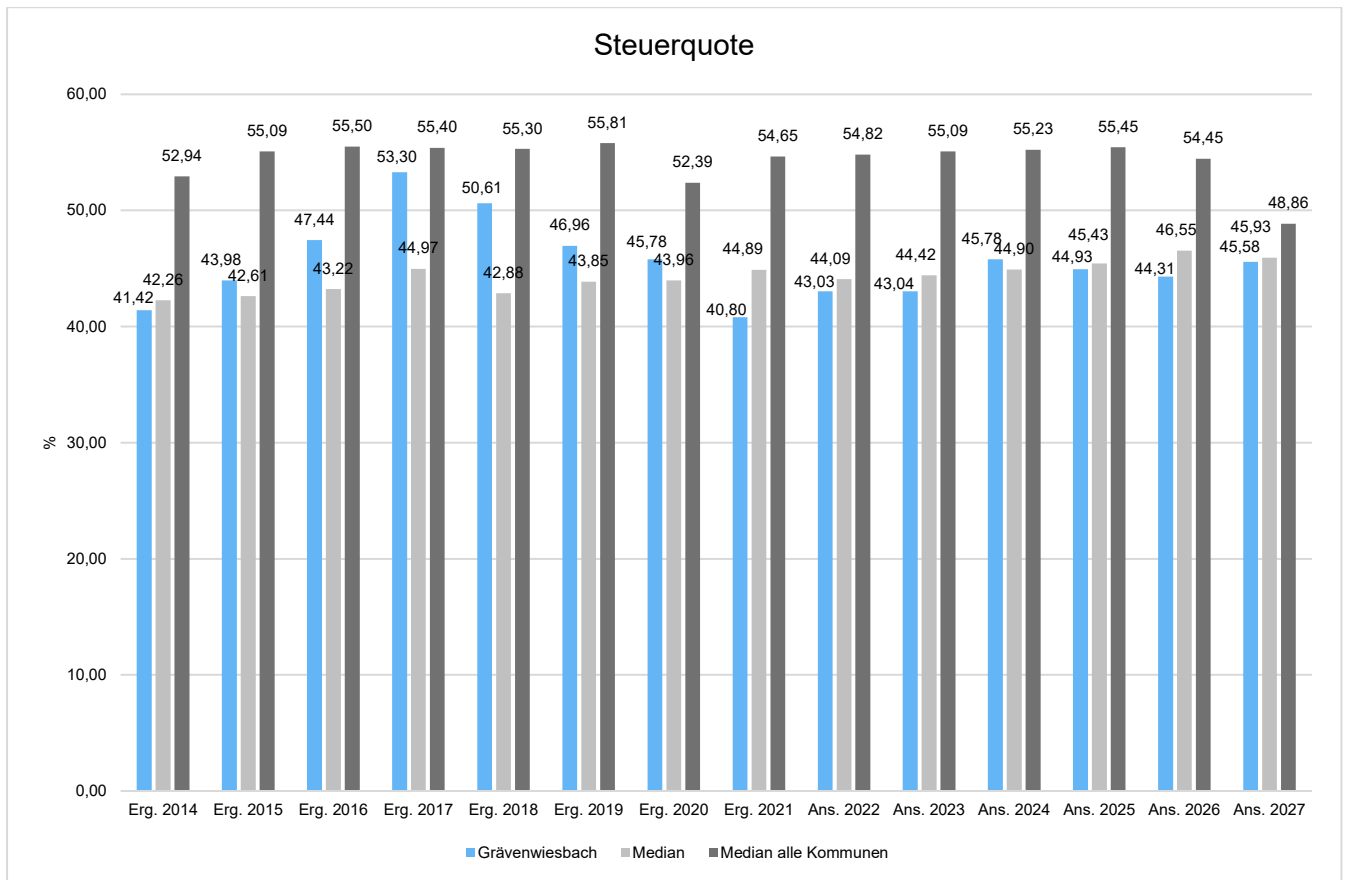
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



## 4.2.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

### Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage abgezogen wird. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



## Aufkommen aus Grundsteuer A

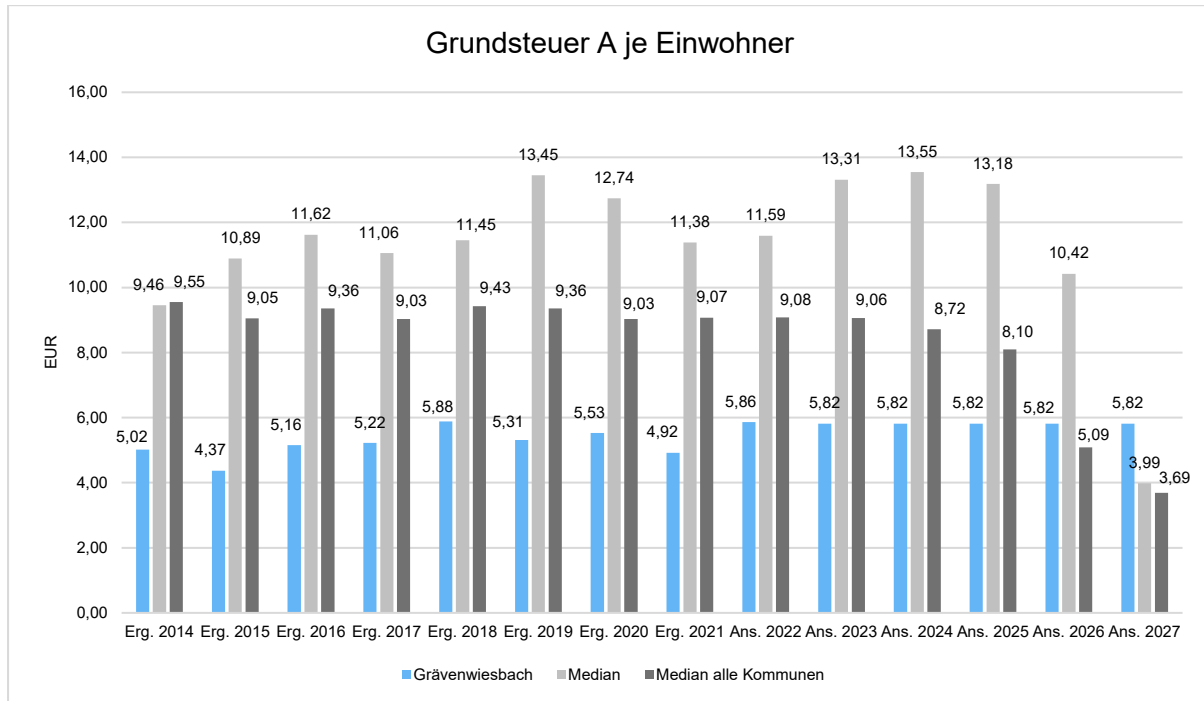
Die Grundsteuer A (agrarisches) wird als Realsteuer mit dem Charakter einer Substanzsteuer auf land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke erhoben. Sie ist für land- und forstwirtschaftliche Betriebe eine Art Gesamtbetriebssteuer und erfasst sowohl den Wohnungs- wie auch Wirtschaftswert. Durch den 15-prozentigen Abschlag auf den Wohnwert und durch das Festhalten an den Bodenwertschätzungen des Jahres 1934 für den Anbauboden liegen die für die steuerliche Bewertung maßgeblichen Reinerträge bei nur ca. 10 Prozent der Verkehrswerte. Wegen der vielfältigen Unterbewertungen ist die Grundsteuer A zwar nicht sonderlich ergebnisfähig, aber andererseits auch nicht besonders konjunkturtauglich.

Die Hebesätze der Grundsteuer A bewegen sich Stand 02/2022 im Hochtaunuskreis bei durchschnittlich 398 v.H. (Vorjahr 392 v.H.), mit einem Tiefstwert von 0 v.H. in Königstein und Höchstwerten von 700 v.H. in Steinbach bzw. 660 v.H. in Schmitteln.

Der Hebesatz für die Grundsteuer A der Gemeinde Grävenwiesbach beläuft sich für die Haushaltsjahre 2023/ 2024 auf 370 v.H. und liegt damit weiterhin deutlich unter dem hessischen Landesschnitt von 422 v.H., Stand 09/2021. Das Steueraufkommen wird erwartungsgemäß in den kommenden Jahren durch Aufgabe bzw. Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Bauland sowie durch die anstehende Neuerschließung von Bauplätzen auf dem derzeitigen Niveau stagnieren.



Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



## Aufkommen aus Grundsteuer B

Die Grundsteuer B ist ebenfalls eine Substanzsteuer auf das Eigentum an Grundstücken und dessen Bebauung. Für die Finanzplanung ist sie dahingehend von Bedeutung, dass die Einheitswerte der Grundstücke wenig veränderlich sind und das Steueraufkommen damit eine verlässliche und konstante Größe ist. Von der Grundsteuer befreit sind unter anderem der Grundbesitz der öffentlichen Hand, Grundbesitz, der vom Bundeseisenbahnvermögen für Verwaltungszwecke genutzt wird, von Religionsgemeinschaften und Grundbesitz, der unmittelbar gemeinnützigen oder mildtätigen Zwecken oder den Zwecken der Wissenschaft, der Erziehung, des Unterrichts oder dem Zweck einer Krankenanstalt dient (§ 3 GrStG). Weitere Befreiungstatbestände beinhaltet § 4 GrStG. Eine Anhebung der Grundsteuer B ist das letztnotwendige Mittel, wenn der Haushaltsausgleich anderweitig nicht zu erreichen ist.

Die Hebesätze der Grundsteuer B bewegen sich Stand 02/2022 im Hochtaunuskreis bei durchschnittlich 557 v.H. (Vorjahr 538 v.H.) mit einem Tiefstwert von 345 v.H. in Bad Homburg und Höchstwerten von 758 v.H. in Neu-Anspach bzw. von 750 v.H. in Oberursel.

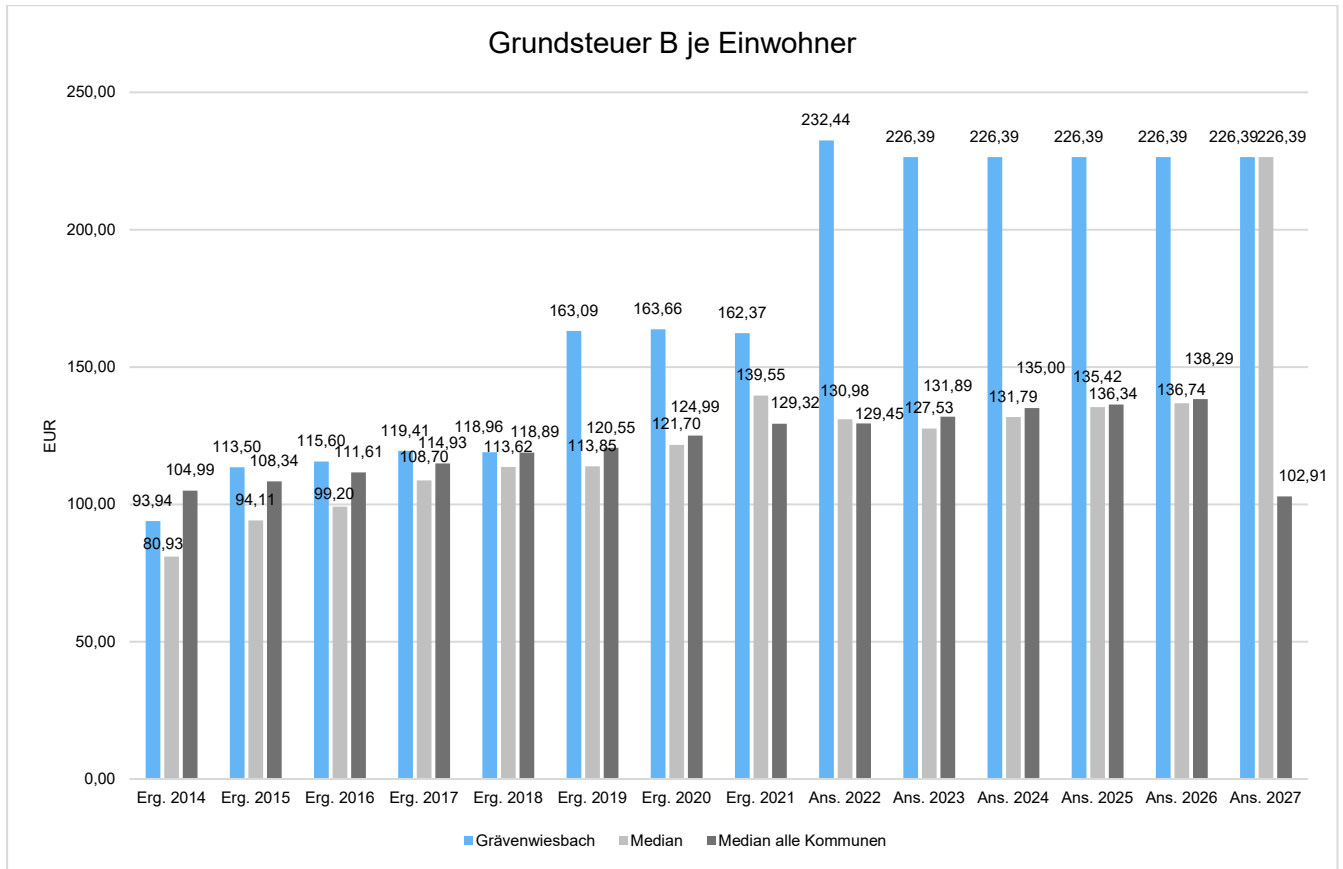
Aufgrund der prekären Haushaltssituation hat sich die Gemeinde Grävenwiesbach mit Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes 2021 für das Haushaltsjahr 2022 mittelbar zu einer Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 690 v.H. verpflichtet. Ziel dieser Maßnahme ist es, entsprechend der aufsichtsbehördlichen Vorgaben bis spätestens Ende des Haushaltsjahres 2024 wieder einen Ausgleich des Zahlungsmittelbedarfs im Finanzhaushalt



herbeizuführen und damit gleichzeitig den erforderlichen Nachweis der Innenfinanzierbarkeit der Tilgungsleistungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beizubringen. Nach derzeitigem Kenntnisstand wird es der Gemeinde Grävenwiesbach bereits mit dem Haushaltsjahr 2023 gelingen, die Tilgungsleistungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes zu erwirtschaften. Aufgrund der äußerst fragilen Haushaltssituation wird der Hebesatz für die Grundsteuer B der Gemeinde Grävenwiesbach für die Haushaltsjahre 2023/ 2024 mit 690 v.H. unverändert beibehalten; er liegt damit über dem hessischen Länderschnitt von 481 v.H., Stand 09/2021.

Allein zur Deckung des im Haushaltsplan 2023 im Produktbereichsplan der Gemeinde Grävenwiesbach nach interner Leistungsverrechnung bestehenden höchsten Fehlbetrages (Produkt 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) von in Summe 1.416.709,00 Euro bzw. von 1.490.528,00 Euro in 2024 wären rund 798 bzw. rund 839 Hebesatzpunkte der Grundsteuer B (1 Hebesatzpunkt rund 1.775,00 Euro) aufzubringen. Bei Unterstellung ähnlicher Fehlbeträge über einen längerfristigen Zeitraum von beispielsweise 5 Jahren summieren sich die Fehlbeträge auf deutlich über mittlere 7-stellige Werte hinausgehende Beträge auf. Unter betriebswirtschaftlichen wie auch unter haushalterischen Aspekten können die politisch motivierten, intervallartigen Anpassungen der Grundsteuer B-Hebesätze der vergangenen zwölf Haushaltsjahre (2011 bis 2022) von in Summe 480 Hebesatzpunkte auf aktuell 690 Punkte daher nur eine marginale adhoc-Wirkung entwickeln. Tatsächlich erforderlich wäre eine kontinuierliche jährliche Hebesatzanpassung entsprechend des jährlichen Anstiegs der Personal- und Sachkosten (z.B. analog des Anstiegs der Materialpreisindices im Bauhauptgewerbe) mit flankierenden Maßnahmen im Bereich der Wirtschaftsförderung.

Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



## Aufkommen aus Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wird als Gewerbeertragsteuer auf die objektive Ertragskraft eines Gewerbebetriebes erhoben. Die Gewerbesteuer ist die wichtigste originäre Einnahmequelle der Kommune. Es handelt sich um eine Real- bzw. Sachsteuer.

Die Hebesätze der Gewerbesteuer bewegen sich Stand 02/2022 im Hochtaunuskreis bei durchschnittlich 375 v.H. (Vorjahr 373 v.H.), mit einem Tiefstwert von 357 v.H. in Usingen, Kronberg und Friedrichsdorf und Höchstwerten von 410 v.H. in Oberursel bzw. 388 v.H. in Wehrheim.

Aufgrund der prekären Haushaltssituation hat sich die Gemeinde Grävenwiesbach mit Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes 2021 für das Haushaltsjahr 2022 mittelbar auch zu einer Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer verpflichtet. Diese steigt von ursprünglich 370v.H. um 10 Hebesatzpunkte auf nunmehr 380 v.H. Trotz der expliziten Anregung der Aufsichtsbehörde, im Zuge der Anrechnungsmöglichkeiten der Einkünfte aus Gewerbebetrieb auf die Einkommensteuer eine weitere Erhöhung der Gewerbesteuer auf 400 v.H. Hebesatzpunkte bzw. unter Berücksichtigung des Solidaritätszuschlages sogar auf 422 v.H. zu prüfen, haben sich die gemeindlichen Gremien bislang gegen eine derartige Maßnahme ausgesprochen. Die politischen Gremien haben hierdurch die Chance zum Aufbau





## Haushaltsvorbericht 2023/2024

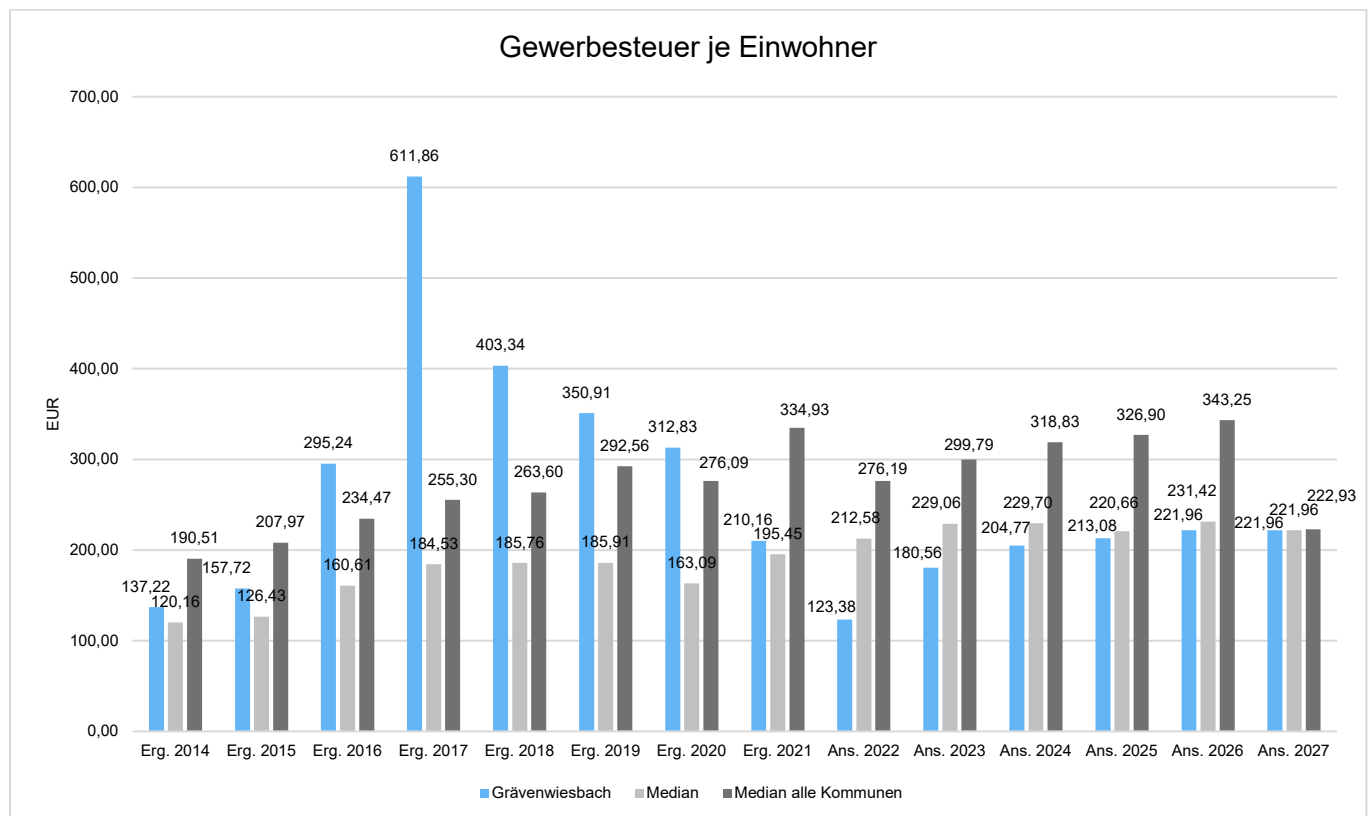
Grävenwiesbach

- Version Dezember 2022 -

weiterer Ausgleichspotenziale vertan. Für die Haushaltsjahre 2023/ 2024 wird der Hebesatz unverändert bei 380 v.H. belassen; damit liegt er weiterhin deutlich unter dem hessischen Landesschnitt von 387 v.H., Stand 09/2021.

Im Sinne einer möglichst breiten sowie branchen- und unternehmensunabhängigen Generierung von Steueraufkommen, sollte der Realisierung neuer Gewerbeflächen wie auch proaktiven Bemühungen zur Ansiedlung neuer Gewerbeunternehmen ein höherer Stellenwert beimessen werden. Denn trotz prekärer Haushaltssituation können sich bei Hinzuziehung entsprechender Projektierungs- und Entwicklungsgesellschaften und gleichzeitig stärkere Fokussierung auf das Thema Wirtschaftsförderung mittelfristig realistische Erschließungs- und Vermarktungsmöglichkeiten ergeben. Die Tötigung ungezielter Flächenankäufe sollte vor diesem Hintergrund zugunsten des Ankaufs bzw. Ausweis von Gewerbeflächen umpriorisiert werden, sofern die Gemeinde Grävenwiesbach beabsichtigt, in künftigen Jahren zusätzliche Gewerbesteuererträge zu generieren.

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





## Entwicklung der Gewerbesteuer- und Heimatumlage

Das Brutto-Gewerbesteueraufkommen wird gemäß Gemeindefinanzreformgesetz seit 1970 durch die Gewerbesteuerumlage belastet. Die Gewerbesteuerumlage ist der "finanzpolitische Preis" für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer, um die Mindereinnahmen des Bundes und der Länder auszugleichen. Sie ist der von den Gemeinden an Bund und Land abzuführende Teil des Gewerbesteueraufkommens.

Ergänzend hierzu werden die Kommunen in den westdeutschen Flächenländern seit 1995 an den Belastungen der Länder durch die deutsche Wiedervereinigung beteiligt. Belastungen ergeben sich insbesondere durch die Einbeziehung der ostdeutschen Länder in den Länderfinanzausgleich. Hessen ist durch die Einbeziehung der im Vergleich sehr hohen kommunalen Steuereinnahmen besonders betroffen. Daher diente die erhöhte Gewerbesteuerumlage bislang der Entlastung des Landeshaushalts zum teilweisen Ausgleich einigungsbedingter Kosten.

Nach Auslaufen der ursprünglichen Regelungen zur Gewerbesteuerumlage zum Jahresende 2019 hat sich die Landesregierung im Mai 2020 entschieden, die ursprüngliche Gewerbesteuerumlage durch Einführung einer sogn. Heimatumlage zu ersetzen. Dieses Volumen soll vollständig den Kommunen zugutekommen. Die Mittel werden seitdem im Verhältnis 50:25:25 für nachfolgende Zwecke verteilt:

- konkrete Projekte der Kommunen, wie beispielsweise Kinderbetreuung, Digitalisierung, Gesundheitsversorgung.
- Aufstockung der Schlüsselmasse für den kommunalen Finanzausgleich.
- Die restlichen 25% der bisherigen erhöhten Umlage verbleiben direkt zur freien Verfügung bei den Kommunen, davon profitieren insbesondere gewerbesteuerstarke Kommunen.

Dies vorausgesetzt, ergeben sich für das Haushaltsjahr 2022 als Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage für den Anteil des Bundes 14,5 Prozentpunkte, für den Anteil des Landes 20,5 Prozentpunkte sowie für die Heimatumlage 21,75 Punkte. Damit beläuft sich der Gesamtvervielfältiger unverändert auf 56,75 Punkte. Für das Haushaltsjahr 2023 wird eine Gewerbesteuerumlage von 92.800,00 Euro (Planjahr 2022: 84.400,00 Euro) und eine Heimatumlage in Höhe von 57.600,00 Euro (Planjahr 2022: 52.400,00 Euro) erwartet. Für 2024 ergibt sich eine Gewerbesteuerumlage von 105.300,00 Euro und eine Heimatumlage von 65.400,00 Euro.

## Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes.



## **Einkommensteueranteile**

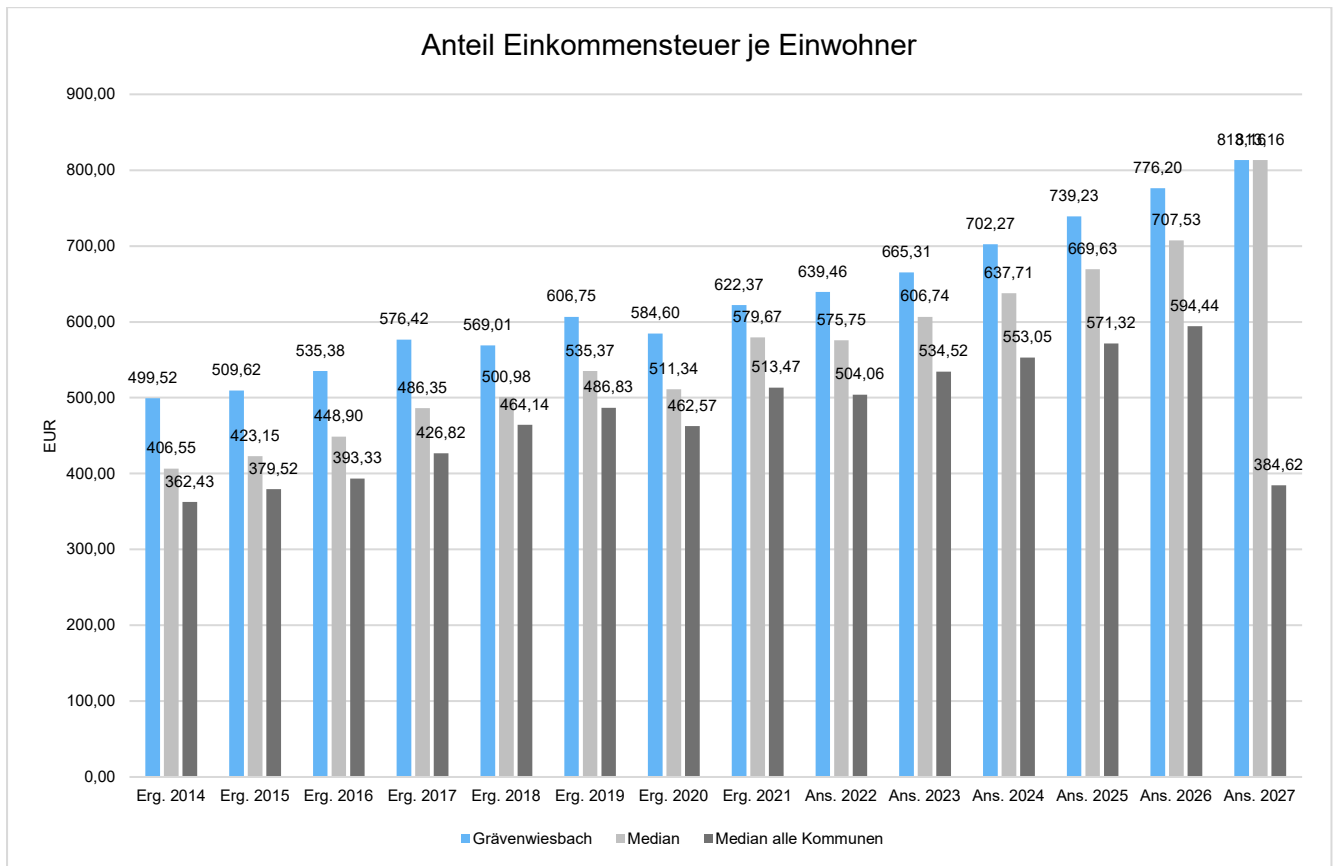
Die Einkommenssteuer ist eine Gemeinschaftssteuer von Bund, Ländern und Gemeinden. Der verfassungsrechtliche Anspruch der Gemeinden ist in Artikel 106 Abs. 5 Grundgesetz verankert. Derzeit erhalten die Gemeinden 15% des Aufkommens an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12% des Aufkommens aus der Abgeltungssteuer im jeweiligen Bundesland. Der Rest des Aufkommens fließt jeweils hälftig Bund und Ländern zu.

Bezugsgrundlage für den Gemeindeanteil ist nicht das gesamte Aufkommen der Lohn- und Einkommensteuer, sondern das jeweilige Aufkommen des einzelnen Bundeslandes. Die Verteilung des Anteils an der gesamten Einkommensteuer eines Landes auf die einzelnen Gemeinden erfolgt mit Hilfe eines Verteilungsschlüssels. Zur Bestimmung des Verteilungsschlüssels für den Einkommensteueranteil der einzelnen Gemeinden werden nicht die gesamten Steuerleistungen eines Steuerpflichtigen bzw. Bürgers einer Gemeinde berücksichtigt, sondern nur die Steuerbeträge, die auf ein zu versteuerndes Einkommen bis zu einer bestimmten Obergrenze (Höchstbeträge) entfallen. Diese Daten werden alle drei Jahre ermittelt. Das bedeutet, dass die Einkommensspitzen "abgeschnitten" werden und auf die Schlüsselzahlen keinen Einfluss nehmen. Gleichzeitig werden kommunale Aufkommensunterschiede abgemildert.

Der Einkommensteueranteil der Kommune hängt also sowohl von der Einwohnerzahl, allgemeiner gesamtwirtschaftlicher Situation des Bundeslandes (z. B. Schmälerung der Bemessungsgrundlage durch Arbeitslosigkeit) als auch von der besonderen wirtschaftlichen Entwicklung der Kommune ab. Je höher die Arbeitslosigkeit in der Kommune ausfällt, desto geringer fällt die Schlüsselzahl dieser Kommune aus. Entsprechend kann eine Kommune durch zielgerichtete Aktivitäten versuchen, insbesondere besser verdienende Einwohner anzuziehen, um ihre Einnahmen aus dem Einkommensteueranteil zu erhöhen. Der Gemeinde Grävenwiesbach ist dies insbesondere durch Ansiedlung einkommensstarker Familien im Neubaugebiet "Vor dem Seifen" gelungen.

Nach dem Einbruch der Einkommensteueraufkommens im Haushaltsjahr 2022 durch die von der Bundesregierung beschlossenen Steuerentlastungsgesetze wird für die Haushaltsjahre 2023/ 2024 ein Einkommensteueraufkommen von 3.600.000,00 Euro bzw. 3.800.000,00 Euro erwartet.

Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:



## Umsatzsteueranteile

Mit dem Gesetz zur Festsetzung der Unternehmenssteuerreform ist die Gewerbesteuer entfallen. Seit 1998 erhalten die Gemeinden als Ansatz für die Steuerausfälle einen Anteil von ca. 2,2% am Aufkommen der Umsatzsteuer. Die obligatorische Beteiligung der Gemeinden am Aufkommen der Umsatzsteuer ist in § 106 Grundgesetz geregelt.

Die Verteilung erfolgt über die Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels, der sich zu 25% aus der Summe des Gewerbesteueraufkommens der aktuell verfügbaren vergangenen sechs Jahre, zu 50% aus der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten (ohne öffentlichen Dienst im engeren Sinne) jeweils am 30. Juni der aktuell verfügbaren vergangenen drei Jahre, und zu 25% aus der Summe der sozialversicherungspflichtigen Entgelte (ohne öffentlichen Dienst im engeren Sinne) der aktuell verfügbaren vergangenen drei Jahre errechnet. Hierbei werden die Merkmale „Beschäftigte“ und „Entgelte“ mit der Abweichung des gewogenen durchschnittlichen örtlichen Hebesatzes vom gewogenen durchschnittlichen bundesweiten Gewerbesteuer-Hebesatz gewichtet. Der Schlüssel wird alle drei Jahre aktualisiert.

D.h. eine hohe Anzahl sozialversicherungspflichtig Beschäftigter, mit einer hohen Summe sozialversicherungspflichtiger Entgelte und eine gute wirtschaftliche Entwicklung mit steigenden Konsumausgaben führen zu höheren Zuweisungen an die Gemeinde. Der Gemeindeanteil an

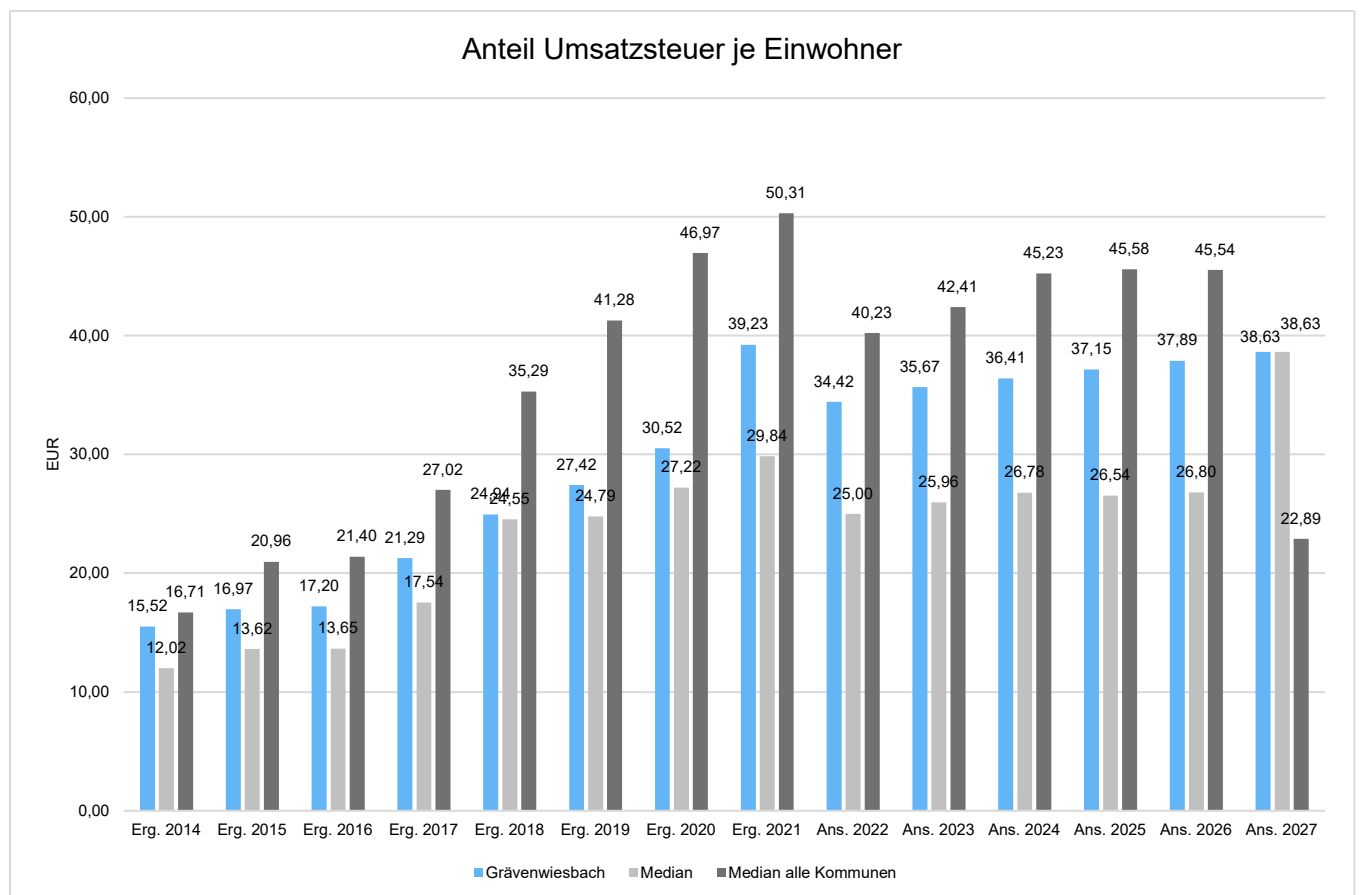


Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

der Umsatzsteuer gilt als eine stetige und gut kalkulierbare Einnahmequelle der Kommunen, auch wenn er nur eine untergeordnete Rolle an den gesamten Steuererträgen bildet.

Nach dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in den Jahren 2020 und 2021 vom 9. Dezember 2019 wurde der USt-Festbetrag der Gemeinden für das Jahr 2020 um 1.364 Mio. Euro und für 2021 um 1.275 Mio. Euro angehoben. Nach jetzigem Rechtsstand sinkt dieser Festbetrag ab 2022 wieder auf 2,4 Mrd. Euro. Eine Neufestsetzung dieses Festbetrags wird aber in Abhängigkeit von der Entwicklung der Asylbewerberzahlen erfolgen. Entsprechend wird für 2022 ein Einbruch des Umsatzsteueraufkommens in Höhe von 13% erwartet, bevor für die Planjahre 2023 bis 2025 wieder von einem moderaten gleichförmigen Anstiegen in der Größenordnung von 1,5% bzw. 2,5% ausgegangen wird. Da die Ist-Daten 2021 der Gemeinde Grävenwiesbach entgegen der geschätzten Vergleichswerte der Orientierungsdaten deutlich höher ausfallen, wird der Abschlag auf Basis des Ist-Wertes 2021 vorgenommen.

Nachfolgend wird das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





### **4.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen**

#### **Entwicklung der Zuwendungen, Zuschüsse und Schlüsselzuweisungen**

Das Land Hessen ist verpflichtet, im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit einen übergemeindlichen Finanzausgleich zu gewährleisten. Diese finanzielle Mindestausstattung soll es der Kommune ermöglichen, neben der Erfüllung ihrer Pflichtaufgaben auch ein Mindestmaß an freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben wahrzunehmen. Entsprechend ergänzen die vom Land bereitgestellten Zuweisungen die eigenen Erträge der Gemeinden. Die Finanzausgleichsmasse wird im Wesentlichen für Schlüsselzuweisungen, für Besondere Finanzausgleichsmasse und für Zuweisungen zu den Ausgaben für Investitionen verwendet.

#### **Schlüsselzuweisungen**

Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird vom Finanzbedarf (ausgedrückt durch die Bedarfsmesszahl) der einzelnen Kommune und deren eigener Finanzkraft (ausgedrückt durch die Steuerkraftmesszahl) ausgegangen. Die Bedarfsmesszahl richtet sich nach der Einwohnerzahl und der zentralörtlichen Funktion. Die Finanzkraft drückt die Stärke der eigenen Einnahmen der Kommune aus den Gemeindeanteilen an Einkommen- und Umsatzsteuer sowie der Grundsteuern A und B und der Gewerbesteuer abzüglich der Gewerbesteuerumlage aus. Die übrigen kommunalen Einnahmequellen (z.B. Bagatellsteuern, Gebühren, Beiträge) bleiben unberücksichtigt. Übersteigt der Finanzbedarf die eigene Steuerkraft, erhält die Kommune eine Schlüsselzuweisung. Die rechnerische Differenz zwischen Steuerkraft und größerer Bedarfsmesszahl wird grundsätzlich zu 65% ausgeglichen.

Eine Gemeinde, deren Steuerkraftmesszahl steigt, verliert per Saldo Schlüsselzuweisungen im Umfang von 65% bis 87,75% des Zuwachses (vgl. Finanzwirtschaftliche Arbeitspapiere Nr. 94-2015, Der Ausgleichstarif im hessischen KFA 2016, Prof. Dr. Wolfgang Scherf, 12.01.2016).

Für die Gemeinde Grävenwiesbach beläuft sich die aufgestockte Steuerkraft gemäß KFA-Berechnungsschemata für das Haushaltsjahr 2023 auf 5.321.397,00 Euro (Planansatz 2022: 5.352.353,00 Euro). Für die Ausgleichsmesszahl ergibt sich bei einem Grundbetrag von 1.677,82 (Planansatz 2022: 1.508,84 Euro) ein Betrag in Höhe von 9.350.491,00 Euro (Planansatz 2022: 8.328.797,00 Euro). Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich für die Steuerkraft ein Betrag von 5.271.596,00 Euro. In 2024 beläuft sich die Ausgleichsmesszahl bei einem Grundbetrag von 1.704,00 Euro auf 9.496.954,00 Euro.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 profitiert die Gemeinde Grävenwiesbach im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, wie bereits eingangs dargestellt, erstmals von der Änderung durch den Landesentwicklungsplan 2020. Neben dem Ergänzungsansatz in Höhe von 3% ihrer Einwohnerzahl (§ 20 Abs. 2 HFAG) für im ländlichen Raum gelegene kreisangehörige Gemeinden erhält Grävenwiesbach nunmehr auch jährlich eine Investitionspauschale (62.000,00 Euro) für den ländlichen Raum nach § 46 Abs. 1 HFAG. Mögliche Ergänzungsansätze für Einwohnerverluste bzw. für den demografischen Wandel oder für bleiben ohne Wirkung auf den Gesamtansatz, da der Schwellenwert erst bei Einwohnerverlusten ab 5% greift.



Aufgrund der in Summe des Aufkommens 2. Halbjahr 2021/ 1. Halbjahr 2022 weiter absinkenden Steuerkraftzahl der Grundsteuer B auf 645.908,00 Euro (Planansatz 2022: 655.923,00 Euro) bei gleichzeitig steigender Steuerkraftzahl der Einkommensteuer auf 3.696.644,00 Euro (Planansatz 2022: 3.361.140,00 Euro) und gleichzeitig deutlich sinkender Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer auf 882.115,00 Euro (Planansatz 2022: 1.284.208,00 Euro) steigt in Konsequenz der ausgleichfähige Betrag des Haushaltsjahres 2023 auf 4.029.094,00 Euro (Planansatz 2022: 2.976.444,00 bei Grundbetrag 1.508,84 Euro). In 2024 steigt die Steuerkraftzahl der Grundsteuer B wieder leicht an auf 649.032,00 Euro, während die Steuerkraftzahl der Einkommensteuer voraussichtlich auf 3.592.747,00 Euro absinkt und die Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer wieder auf 967.420,00 Euro steigt. Hieraus resultiert in 2024 ein weiter steigender ausgleichfähiger Betrag von in Summe 4.225.358,00 Euro.

Gemäß der Schlüsselquote von 65% resultiert hieraus für das Jahr 2023 ein deutlicher Anstieg der Schlüsselzuweisung B auf 2.618.911,00 Euro (Planansatz 2022: 1.934.689,00 Euro) und in 2024 von 2.746.483,00 Euro. Die rückläufigen Steueraufkommen führen in den Folgejahren 2025 bis 2027 infolge der weiter steigenden Grundbeträge zu weiteren Steigerungen der Schlüsselzuweisungen (mögliche Hebesatzanpassungen der einzelnen Steuerarten haben hierbei keine Berücksichtigung gefunden):

- erwartete Schlüsselzuweisung 2025: 2.894.890,00 Euro,
- erwartete Schlüsselzuweisung 2026: 3.017.439,00 Euro,
- erwartete Schlüsselzuweisung 2027: 3.056.437,00 Euro.

Die für die Berechnung der Umlagegrundlagen für die Kreis- und Schulumlage sowie für die Verbandsumlage maßgebliche Schlüsselzuweisung B beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 2.618.911,00 Euro (Planansatz 2022: 1.934.689,00 Euro ) und die maßgebliche Finanzkraft auf 7.940.308,00 Euro (Planansatz 2022: 7.287.042,00 Euro). Für das Jahr 2024 errechnet sich eine Schlüsselzuweisung von 2.746.483,00 Euro bei einer maßgeblichen Finanzkraft von 8.018.079,00 Euro.

### **Sonstige Zuweisungen**

Neben der Schlüsselzuweisung erwartet die Gemeinde Grävenwiesbach in den Planjahr 2023/ 2024 insbesondere Zuweisungen für:

- die sechsstündige Beitragsfreistellung für den Besuch der Kinderbetreuungseinrichtungen vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt (Ü3-Betreuung),
- Maßnahmen zur Wiederaufforstung und für die nachhaltige Waldbewirtschaftung/Waldumbau,
- Maßnahmen zur Simulation von Starkregenereignissen sowie
- Investitionsfördermaßnahmen in Form von Sonderposten.

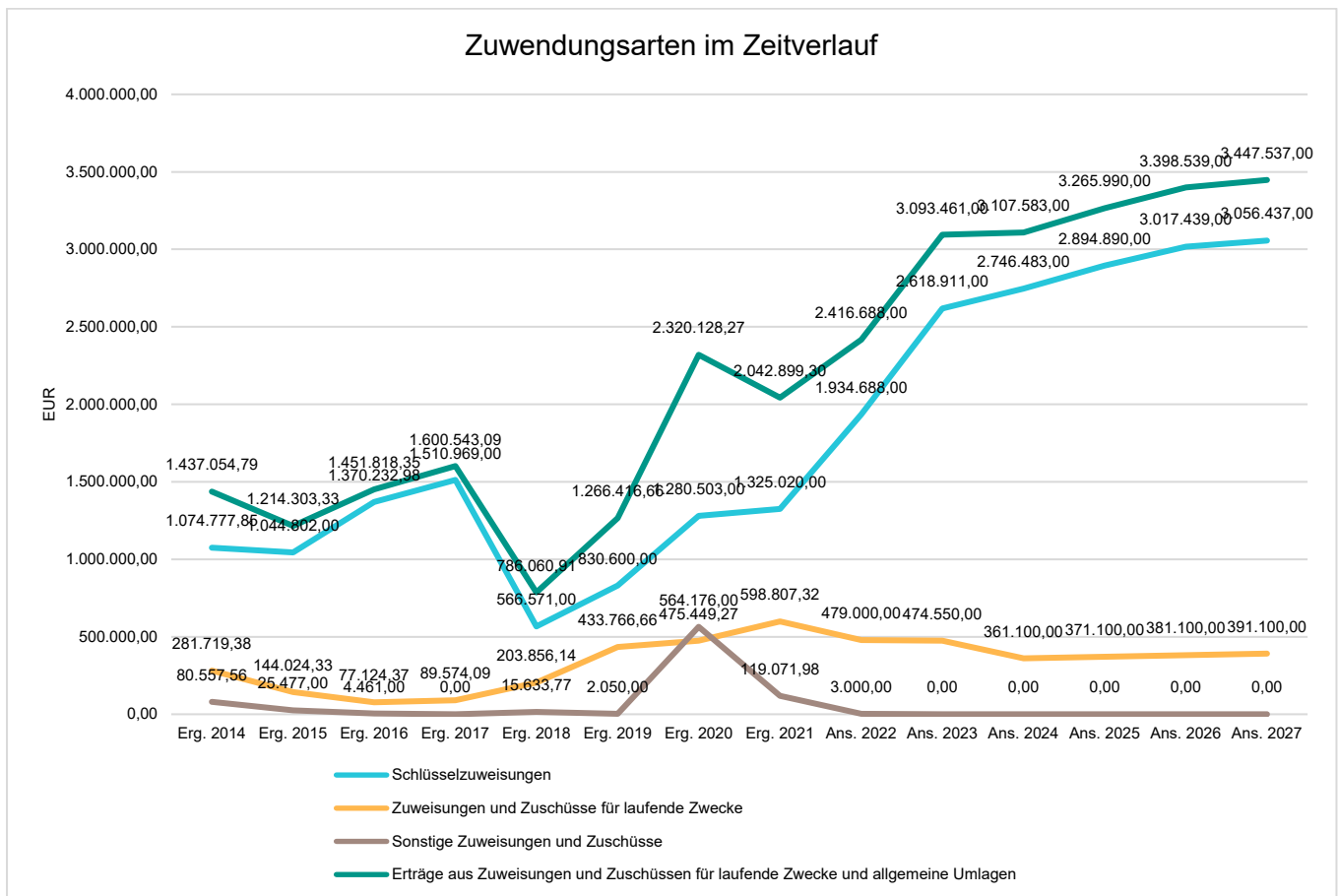
Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

### Zuwendungsarten

|   | Erg. 2021        | Plan 2022        | Plan 2023        | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen</b>     | <b>3.215.322</b> | <b>3.606.112</b> | <b>3.817.713</b> | <b>3.769.035</b> | <b>3.756.300</b> | <b>3.855.559</b> | <b>3.885.037</b> |
| davon Schlüsselzuweisungen                          | 1.325.020        | 1.934.688        | 2.618.911        | 2.746.483        | 2.894.890        | 3.017.439        | 3.056.437        |
| davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 598.807          | 479.000          | 474.550          | 361.100          | 371.100          | 381.100          | 391.100          |
| davon Auflösung SoPo für Zuwendungen                | 1.172.423        | 1.189.424        | 724.252          | 661.452          | 490.310          | 457.020          | 437.500          |
| davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse            | 119.072          | 3.000            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |

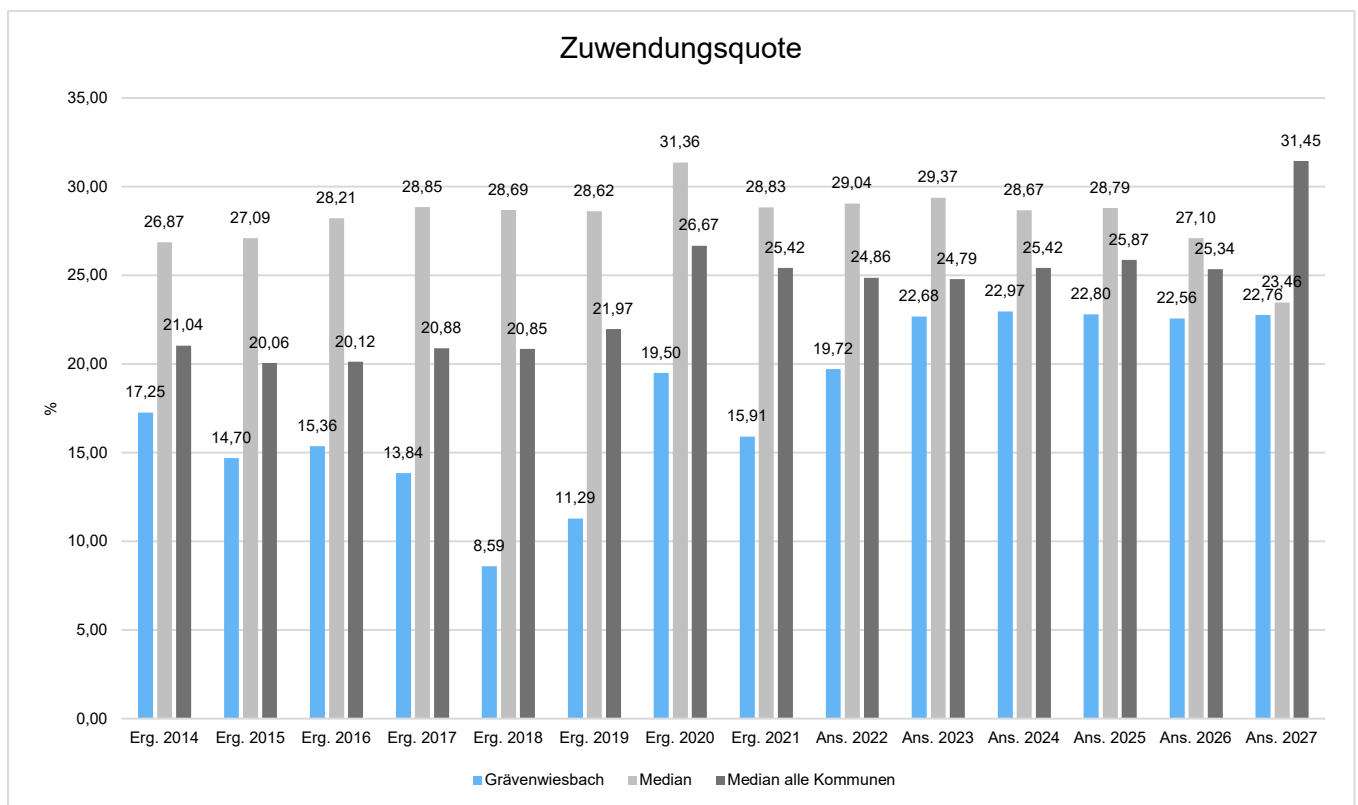






## Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



## 4.4 Weitere wesentliche Ertragsarten

Im Folgenden wird die Entwicklung der übrigen Ertragsarten dargestellt.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von gemeindlichen Leistungen auf Basis privatrechtlich-verpflichtender Verträge mit der Gemeinde als Vertragspartner erhoben werden.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

Folgende Ertragspositionen werden unter den privatrechtlichen Leistungsentgelten ausgewiesen:

| Bezeichnung  | Ergebnis 2021    | Plan 2022        | Plan 2023        | Plan 2024        |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Umsatzerlöse Holzverkauf   | 774.083 €        | 395.000 €        | 550.000 €        | 550.000 €        |
| Erlöse Forstnebennutzung   | 48.042 €         | 12.000 €         | 31.650 €         | 31.650 €         |
| Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten                              | 630 €            | - €              | - €              | - €              |
| Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäuden und Räumen                   | 1.710 €          | 1.710 €          | 1.710 €          | 1.710 €          |
| Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten (Fischerei/ Jagdpacht/ WEA)   | 98.399 €         | 101.270 €        | 97.270 €         | 97.270 €         |
| Umsatzerlöse aus gemeindlichen Dienstleistungen/ Sonstige Umsatzerlöse | 1.325 €          | 3.000 €          | 3.000 €          | 3.000 €          |
| Erlöse aus Hausanschlusskosten   | 43.702 €         | 15.000 €         | 17.000 €         | 32.000 €         |
| <b>Summe der privatrechtlichen Leistungsentgelte</b>                   | <b>697.891 €</b> | <b>527.980 €</b> | <b>700.630 €</b> | <b>715.630 €</b> |

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte umfassen alle Entgelte für erbrachte Leistungen einer Kommune, denen ein gesetzlich vorgeschriebenes, „hoheitliches“ Leistungsaustauschverhältnis mit entsprechend rechtlich (Gesetz, Verordnung, Satzung) festgelegter Gegenleistung zugrunde liegt (z.B. Gebühren).

Die Veranschlagung im Ergebnishaushalt beinhaltet folgende öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte:

| Bezeichnung  | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024   |
|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren                    | 49.947 €      | 43.500 €  | 46.450 €  | 46.450 €    |
| Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren BGH/DGH's           | 15.067 €      | 21.400 €  | 22.300 €  | 22.300 €    |
| Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Wasserversorgung    | 728.220 €     | 882.390 € | 996.689 € | 1.000.989 € |
| Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren Abwasserbeseitigung | 807.809 €     | 824.948 € | 932.296 € | 932.295 €   |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

|  |                    |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Niederschlagswasser | 318.580 €          | 320.450 €          | 335.240 €          | 335.240 €          |
| Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Abfallbeseitigung   | 445.151 €          | 392.200 €          | 442.980 €          | 441.650 €          |
| Auflösung Nutzungsrechte Gräber Friedhof                     | 14.130 €           | 13.500 €           | 15.000 €           | 15.500 €           |
| Erträge aus Bußgeldern                                       | 100 €              | - €                | 50 €               | 50 €               |
| <b>Summe der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte</b>    | <b>2.379.004 €</b> | <b>2.498.388 €</b> | <b>2.791.005 €</b> | <b>2.794.474 €</b> |

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden Erträge erfasst, die von Dritten für Leistungen der Gemeinde erbracht werden. Hierzu zählen Erstattungen und Umlagen von:

| Bezeichnung   | Ergebnis 2021   | Plan 2022       | Plan 2023        | Plan 2024        |
|---|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| Kostenerstattungen vom Bund (Wahlen)  | - €             | - €             | - €              | 3.300 €          |
| Kostenerstattungen vom Land (Wahlen/Ehrensold/ Sport-Coach)/ Flüchtlingsunterkunft)                                   | 6.323 €         | 5.600 €         | 5.600 €          | 10.300 €         |
| Kostenerstattungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Feldwege-/Landschaftspflegeverband/ Wohnraumnutzung Flüchtlinge) | 11.816 €        | 4.000 €         | 154.000 €        | 154.000 €        |
| Kostenerstattungen von übrigen Bereichen (FFW-Einsätze/ Tunnelrettung/ Straßenbeitrag Straßenbeleuchtung)             | 25.880 €        | 19.500 €        | 22.600 €         | 22.600 €         |
| <b>Summe der Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>   | <b>44.019 €</b> | <b>29.100 €</b> | <b>182.200 €</b> | <b>190.200 €</b> |

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Bei Erträgen aus aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträgen handelt es sich um Erträge, die nicht direkt aus eigener Steuerkraft oder im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserstellung erwirtschaftet wurden, sondern der Gemeinde Grävenwiesbach zum Beispiel aus empfangenen Zuweisungen anderer öffentlicher Stellen (= Fördermittel), von privaten Personen, Personenvereinigungen und Kapitalgesellschaften (= Zuschüsse) oder aus Erschließungsbeiträgen Dritter zur Verfügung gestellt werden. Diese Zuwendungen und Beiträge sind analog zur Abschreibung des Anlagevermögens über deren Nutzungszeitraum aufzulösen. Dies ist darin begründet, dass sich die Zuwendung wirtschaftlich in der Regel nicht



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

nur auf das Jahr des Eingangs der jeweiligen Zuwendung bezieht, sondern auf alle Jahre, in denen das mit der Zuwendung finanzierte Anlagegut von der Gemeinde verwendet wird.

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Plan<br>2022       | Plan<br>2023     | Plan<br>2024     |
|--|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen vom öffentlichen Bereich                                      | 225.118 €          | 220.410 €          | 221.570 €        | 216.860 €        |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich                                  | 4.939 €            | 4.824 €            | 4.810 €          | 3.980 €          |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen   | 446.819 €          | 237.441 €          | 255.640 €        | 250.220 €        |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten a-für Zuweisungen im Rahmen von Konjunkturprogrammen                          | 15.826 €           | 15.825 €           | 15.830 €         | 15.830 €         |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich   | 463.434 €          | 271.115 €          | 198.742 €        | 147.462 €        |
| Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten   | 16.287 €           | 16.287 €           | 13.540 €         | 12.980 €         |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für zweckgebundene Einzahlungen für ordentl. Tilgung von Investitionskrediten | - €                | 423.522 €          | 14.120 €         | 14.120 €         |
| <b>Summe sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.172.423 €</b> | <b>1.189.424 €</b> | <b>724.252 €</b> | <b>661.452 €</b> |

### Sonstige ordentliche Erträge

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

Zum Ausgleich und zur Glättung der zeitlich nachlaufenden Entwicklung der Steuerkraftmesszahl und der Finanzkraft, die nach § 50 Abs. 2 und 3 HFAG die Basis für die Ermittlung der Umlagegrundlagen der Kreis- und Schulumlage bilden, erfolgte primär in den Jahren 2017/2018 eine Rückstellungsbildung. Aufgrund der anhaltend rückläufigen Finanzkraft der Gemeinde Grävenwiesbach und der unzureichenden Entwicklung des Steueraufkommens erfolgte buchhalterisch eine Aktualisierung der Rückstellungsbestandskonten, verbunden mit einer entsprechenden Rückstellungsauflösung in Höhe von 500.000,00 Euro.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

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

| Bezeichnung  | Ergebnis 2021      | Plan 2022        | Plan 2023        | Plan 2024        |
|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung   | - €                | - €              | 5.000 €          | 11.700 €         |
| Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen                               | 60.633 €           | 32.300 €         | 24.900 €         | 31.100 €         |
| Erstattungen DSD   | 7.489 €            | 28.660 €         | 7.630 €          | 7.630 €          |
| Konzessionsabgaben (Strom)   | 128.699 €          | 130.000 €        | 125.000 €        | 125.000 €        |
| Andere sonstige Nebenerlöse (Ökopunkte/ Gestattungsentgelte)                       | 134.479 €          | 140.000 €        | 135.150 €        | 135.150 €        |
| Erträge aus abgeschriebenen ö-rechtl./ privat-rechtl. Forderungen                  | 138.820 €          | - €              | - €              | - €              |
| Erträge aus Schadensersatzleistungen (Wildschadenspauschale)                       | 19.830 €           | 15.000 €         | 15.000 €         | 15.000 €         |
| Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen (Kreis-/Schulumlage/FAG/ Personal) | 1.346.921 €        | 633.670 €        | 517.030 €        | 40.000 €         |
| Steuererstattungen   | 10.329 €           | 1.000 €          | 2.000 €          | 2.000 €          |
| Eigenbeteiligung Wahlleistungen Beihilfe   | 907 €              | 230 €            | 230 €            | 230 €            |
| <b>Summe sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.848.107 €</b> | <b>980.860 €</b> | <b>831.940 €</b> | <b>367.810 €</b> |

### Übersicht über alle Ertragsarten in der Mittelfristplanung in Euro

|   | Erg. 2021        | Plan 2022        | Plan 2023        | Plan 2024        | Plan 2025        | Plan 2026        | Plan 2027        |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                          | 967.890          | 527.980          | 700.630          | 715.630          | 723.630          | 795.630          | 745.630          |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                     | 2.379.003        | 2.498.388        | 2.791.005        | 2.794.474        | 3.088.085        | 3.093.965        | 2.920.135        |
| Kostenersatzleistungen und -erstattungen                    | 44.019           | 29.100           | 182.200          | 190.200          | 132.200          | 86.200           | 84.200           |
| Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich | 268.670          | 286.780          | 308.900          | 312.600          | 292.600          | 265.000          | 272.000          |
| Sonstige ordentliche Erträge                                | 1.848.107        | 980.860          | 831.940          | 367.810          | 686.090          | 1.043.020        | 1.047.320        |
| Finanzerträge   | 10.626           | 10.900           | 7.924            | 7.924            | 7.924            | 7.924            | 7.924            |
| Außerordentliche Erträge                                    | 147.804          | 110              | 610              | 610              | 610              | 610              | 610              |
| <b>Summe sonstige Ertragsarten</b>                          | <b>5.666.118</b> | <b>4.334.118</b> | <b>4.823.209</b> | <b>4.389.248</b> | <b>4.931.139</b> | <b>5.292.349</b> | <b>5.077.819</b> |



## 5 Aufwendungen

In der Praxis entstehen fortlaufend eine große Anzahl unterschiedlicher Arten von Aufwendungen. Der mit Abstand bedeutungsvollste Aufwand öffentlicher Verwaltungen sind die Personalaufwendungen (Dienstbezüge und Entgelte) sowie die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

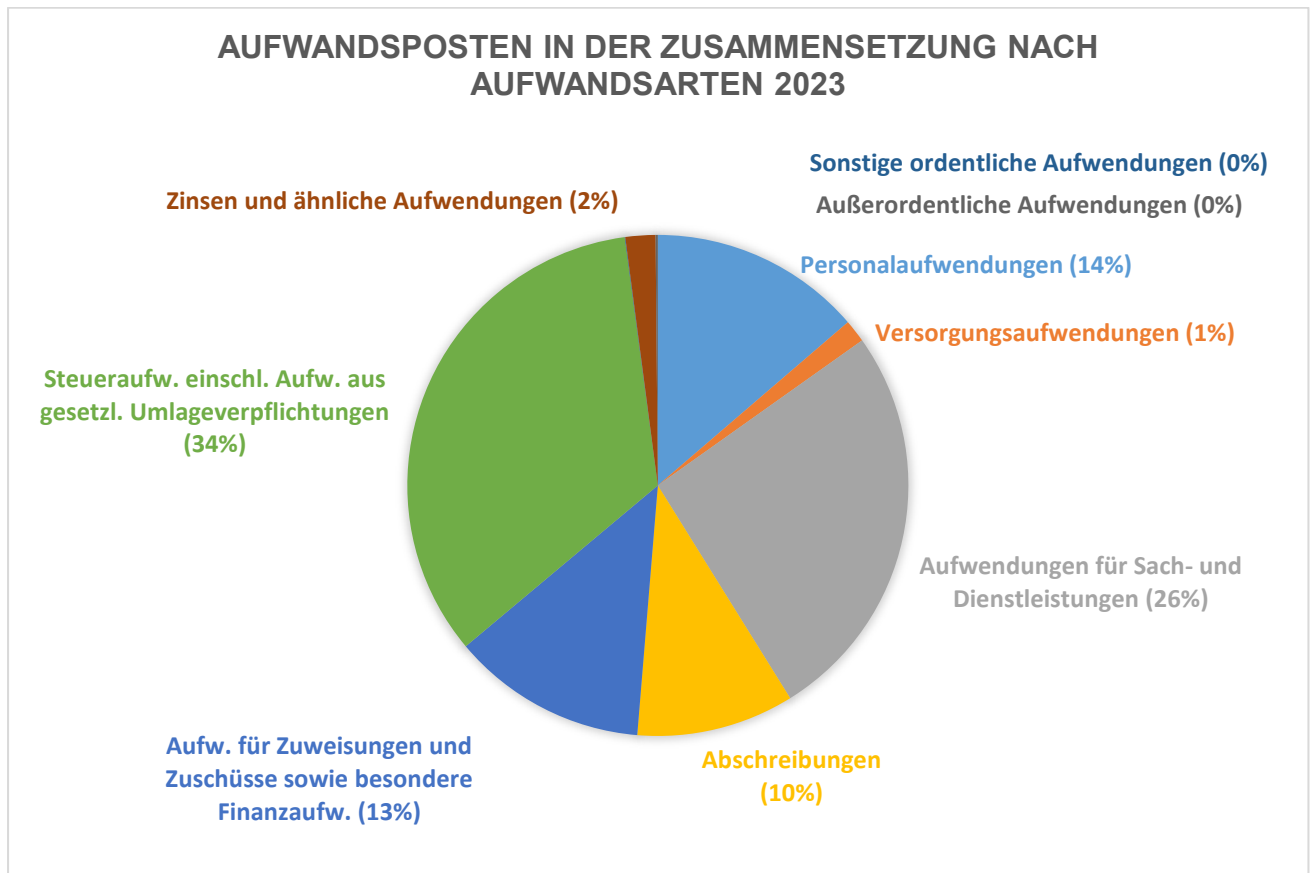
Die Summe aller Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen + Zinsen und andere Finanzaufwendungen + außerordentliche Aufwendungen) in den Planjahren 2023/ 2024 belaufen sich auf 14.256.930 Euro bzw. auf 14.356.607 Euro. Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

### Aufwandsarten in Euro

|   | Erg. 2021            | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Abw. abs.          | Abw. [%]       | Ansatz 2024       | Abw. zu 2023 abs. | Abw. zu 2023 [%] |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Personalaufwendungen  | 1.648.251,89         | 1.824.610         | 1.953.881         | 129.271 ↗          | 7,08 ↗         | 2.010.580         | 56.699 ↗          | 2,90 ↗           |
| Versorgungsaufwendungen   | 251.197,47           | 204.580           | 209.370           | 4.790 ↗            | 2,34 ↗         | 207.551           | -1.819 →          | -0,87 →          |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 3.216.726,60         | 3.312.950         | 3.702.225         | 389.275 ↗          | 11,75 ↗        | 3.397.635         | -304.590 ↘        | -8,23 ↘          |
| Abschreibungen  | 1.311.299,95         | 1.296.908         | 1.450.008         | 153.100 ↗          | 11,81 ↗        | 1.599.365         | 149.357 ↗         | 10,30 ↗          |
| Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. | 1.360.764,82         | 1.598.700         | 1.795.300         | 196.600 ↗          | 12,30 ↗        | 1.857.300         | 62.000 ↗          | 3,45 ↗           |
| Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 4.440.901,19         | 4.334.700         | 4.844.400         | 509.700 ↗          | 11,76 ↗        | 4.922.400         | 78.000 ↗          | 1,61 ↗           |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen                               | 5.407,79             | 5.350             | 5.650             | 300 ↗              | 5,61 ↗         | 5.650             | 0 →               | 0,00 →           |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                 | <b>12.234.549,71</b> | <b>12.577.798</b> | <b>13.960.834</b> | <b>1.383.036 ↗</b> | <b>11,00 ↗</b> | <b>14.000.481</b> | <b>39.647 ↗</b>   | <b>0,28 ↗</b>    |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                | 248.770,43           | 240.378           | 275.566           | 35.188 ↗           | 14,64 ↗        | 335.596           | 60.030 ↗          | 21,78 ↗          |
| Außerordentliche Aufwendungen                                   | 101.091,42           | 15.030            | 20.530            | 5.500 ↗            | 36,59 ↗        | 20.530            | 0 →               | 0,00 →           |
| <b>Summe</b>  | <b>12.584.411,56</b> | <b>12.833.206</b> | <b>14.256.930</b> | <b>1.423.724 ↗</b> | <b>11,09 ↗</b> | <b>14.356.607</b> | <b>99.677 ↗</b>   | <b>0,70 ↗</b>    |

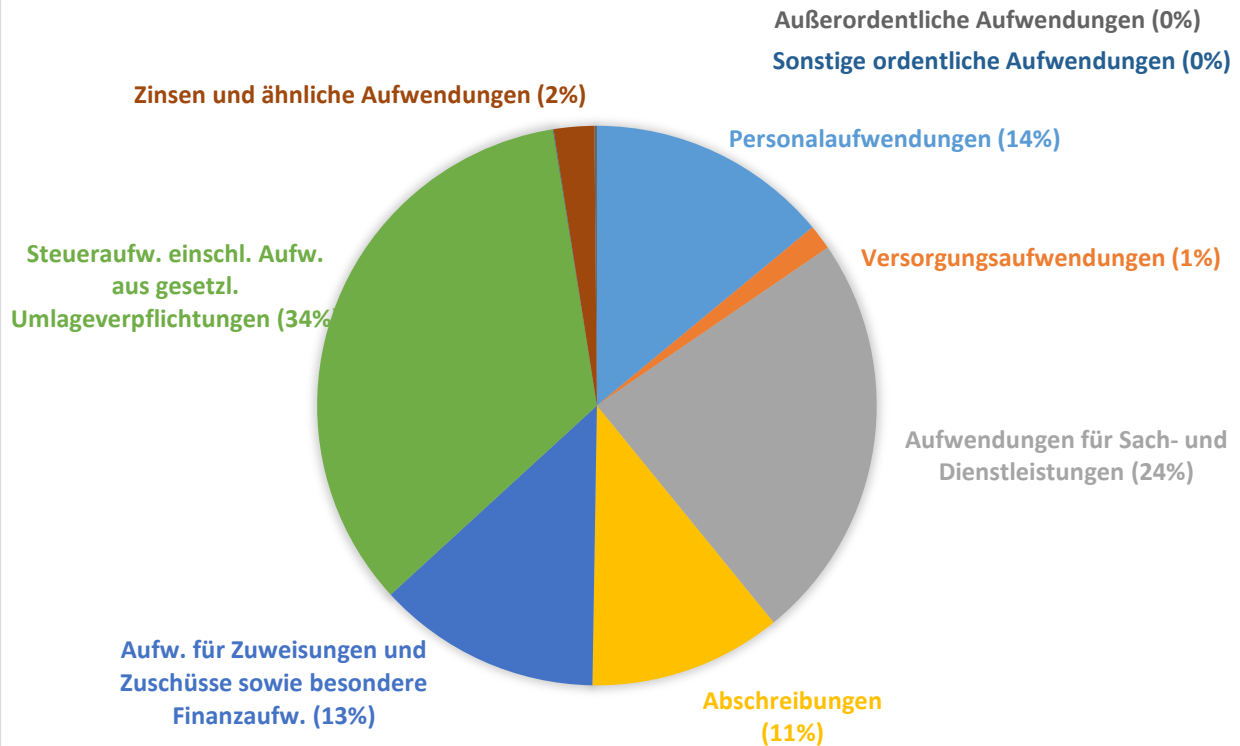


**Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten in 2023:**





### AUFWANDSPOSTEN IN DER ZUSAMMENSETZUNG NACH AUFWANDSARTEN 2024



Gegenüber den Planansätzen des Haushaltsvorjahres 2022 i.H.v. 12.833.206 Euro verändert sich der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen im aktuellen Planjahr 2023 um 1.423.724 Euro auf 14.256.930 Euro und im Planjahr 2024 um 1.523.401 Euro auf 14.356.607 Euro

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

#### Aufwandsarten mittelfristige Planung (in Tausend EUR)

|   | Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Personalaufwendungen  | 1.648     | 1.825     | 1.954     | 2.011     | 2.049     | 2.098     | 2.149     |
| Versorgungsaufwendungen   | 251       | 205       | 209       | 208       | 211       | 213       | 217       |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 3.217     | 3.313     | 3.702     | 3.398     | 3.311     | 3.228     | 3.144     |
| Abschreibungen  | 1.311     | 1.297     | 1.450     | 1.599     | 1.652     | 1.421     | 1.386     |
| Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. | 1.361     | 1.599     | 1.795     | 1.857     | 1.933     | 1.983     | 2.033     |
| Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 4.441     | 4.335     | 4.844     | 4.922     | 5.214     | 5.443     | 5.600     |

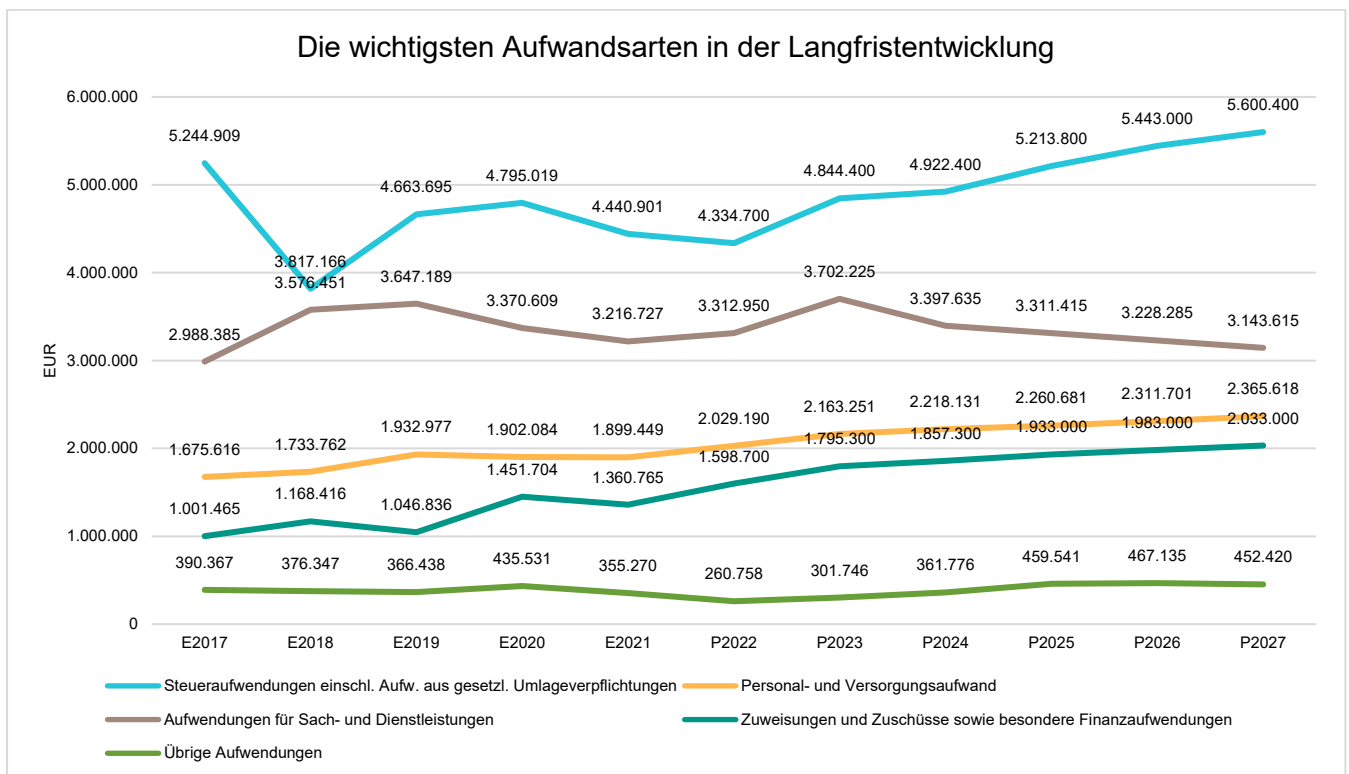




Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

|                                   | Erg.<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5             | 5             | 6             | 6             | 6             | 6             | 6             |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>12.235</b> | <b>12.578</b> | <b>13.961</b> | <b>14.000</b> | <b>14.377</b> | <b>14.392</b> | <b>14.534</b> |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 249           | 240           | 276           | 336           | 433           | 441           | 426           |
| Außerordentliche Aufwendungen     | 101           | 15            | 21            | 21            | 21            | 21            | 21            |
| <b>Summe</b>                      | <b>12.584</b> | <b>12.833</b> | <b>14.257</b> | <b>14.357</b> | <b>14.831</b> | <b>14.854</b> | <b>14.981</b> |

### Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



## 5.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen beinhalten die Entgelte der tariflich Beschäftigten, Bezüge und Beihilfen der Beamten, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung, Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung, Aufwendungen für Personalgewinnung, Dienstjubiläen und Belegschaftsveranstaltungen sowie die Personalaufwendungen zum Rückstellungsaufbau im Rahmen von Altersteilzeitmodellen inkl. der hierauf entfallenden Anteile für die Zusatzversorgungskasse und Sozialversicherungsanteile der Beschäftigten. In Summe werden für das Haushaltsjahr 2023 Personalaufwendungen in Höhe von 1.953.881,00 Euro (Planansatz 2022: 1.824.610,00 Euro) und für das Haushaltsjahr 2024 Personalaufwendungen in Höhe von 2.010.580,00 Euro budgetiert.



Demgegenüber beinhalten die Versorgungsaufwendungen die Umlagen zur Versorgungskasse der Beamten, die Aufwendungen für die Versorgungskasse der tariflich Beschäftigten sowie die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamten. Hier werden für das Planjahr {J} in Summe 209.370,00 Euro (Planansatz 2022: 204.580,00 Euro) und für {J1} in Summe 207.551,00 Euro angesetzt.

Für die Planjahre 2023/ 2024 wurde jeweils eine Tarifierhöhung von 2,5% Prozentpunkten berücksichtigt. Daneben sollen mittels einer jeweils jährlichen 2%-igen Anpassung der Leistungsentgelte auch Jahressonderzahlungen abgebildet werden.

Für die Folgejahre der Mittelfristplanung der Jahre 2025 bis 2027 werden ebenfalls jährliche Tarifsteigerungen in Höhe von 2,5% und Steigerungen der Leistungsentgelte von 2,5 % jährlich unterstellt.

Die in den Personalaufwendungen enthaltenen Planansätze der Dienstbezüge der aktiven Beamten steigen in 2023 geringfügig auf rund 101.563,00 Euro (Planansatz 2022: 100.890,00 Euro) und in 2024 auf 104.102,00 Euro.

Parallel zu den vorgenannten Steigerungsraten erhöht sich der Planansatz des Arbeitgeberanteils zur Sozialversicherung auf 285.727,00 Euro in 2023 (Planansatz 2022: 274.750,00 Euro) bzw. 292.876,00 Euro in 2024. Wie im Vorjahr werden die Aufwendungen für Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung im Forstbereich der tatsächlichen Situation angepasst. Die Umlagen für die Versorgungskasse der Beamten erhöhen sich im Plan auf 100.800,00 Euro für die beiden Haushaltsjahre 2023/2024 (Planansatz 2022: 99.000,00 Euro).

Die Pflichtrückstellungen (Pensionsrückstellungen, Beihilfe) im Personalbereich werden auf Basis der vom Unternehmen „KDZ Kommunales Dienstleistungszentrum – Personal & Versorgung“ zur Verfügung gestellten Berechnungen gebildet. Sie werden anhand der stellspezifischen Kostenträgerzuordnung ausschließlich den Produktgruppen 11100 und 11600 (Pflichtrückstellungen) wie ggf. auch den produktspezifischen Bereichen zugeordnet und dort geplant. Rückstellungen für Überstunden und Urlaub werden nicht geplant, da hier nur von einer marginalen Veränderung, verbunden mit einer Differenzbuchung, auszugehen ist. Die Aufwendungen zur Versorgungskasse für die tariflich Beschäftigten belaufen sich demgemäß für das Planjahr 2023 auf 105.130,00 Euro (Plan 2022: 105.580,00 Euro) und für 2024 auf 106.751,00 Euro.

Ab der Planperiode 2022 entfallen weitere Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamten.

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:



## Personalaufwand

|  | Erg.<br>2021     | Plan<br>2022     | Plan<br>2023     | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026     | Plan<br>2027     |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Entgelt Arbeitnehmer   | 1.216.144        | 1.354.370        | 1.480.491        | 1.517.502        | 1.555.441        | 1.594.330        | 1.634.185        |
| Bezüge Beamte  | 97.336           | 100.890          | 101.563          | 104.102          | 106.704          | 109.372          | 112.106          |
| Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive | 319.282          | 352.250          | 355.727          | 362.876          | 371.191          | 378.697          | 386.393          |
| Sonstige Personalaufwendungen                                | 15.489           | 17.100           | 16.100           | 26.100           | 16.100           | 16.100           | 16.100           |
| <b>Summe Personalaufwendungen</b>                            | <b>1.648.252</b> | <b>1.824.610</b> | <b>1.953.881</b> | <b>2.010.580</b> | <b>2.049.436</b> | <b>2.098.499</b> | <b>2.148.784</b> |
| Versorgungsaufwendungen                                      | 251.197          | 204.580          | 209.370          | 207.551          | 211.245          | 213.202          | 216.834          |

## Stellenpläne

Der Stellenplan – Teil A und Teil B des Haushaltsjahres 2023/2024 weist gegenüber dem Vorjahr in Summe 1 Vollzeitäquivalente weniger auf. Es kommt im Einzelnen zu folgender Anpassung:

- 1,0 Stellenanteile im Teilhaushalt 02 im Kostenträger 126000 - Brandschutz – entfallen für einen hauptamtlichen Gerätewart der Freiwilligen Feuerwehren als Vollzeitstelle, da die Tätigkeiten künftig durch den Zweckverband „Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunuskreis Nord“ übernommen werden.

Ferner ist ein Entgeltgruppenaufstieg von der bisherigen Entgeltgruppe 8 in die künftige Entgeltgruppe 9a im Teilhaushalt 01 im Kostenträger 111500 – Leitung der Verwaltung/ Hauptamt – vorgesehen. Hintergrund ist, dass der Mitarbeiter derzeit eine Ausbildung zum Verwaltungsfachwirt durchläuft.

Der Stellenplan 2023/2024 weist damit in Summe 27,53 Vollzeitäquivalente (Vorjahr 28,53 Vollzeitäquivalente) aus, davon eine Beamtenstelle.

Die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (Sitzungsgelder, Entschädigungen für Gemeindebrandinspektor, stv. Gemeindebrandinspektor, etc.) gehören zu den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen.



## Personalintensität

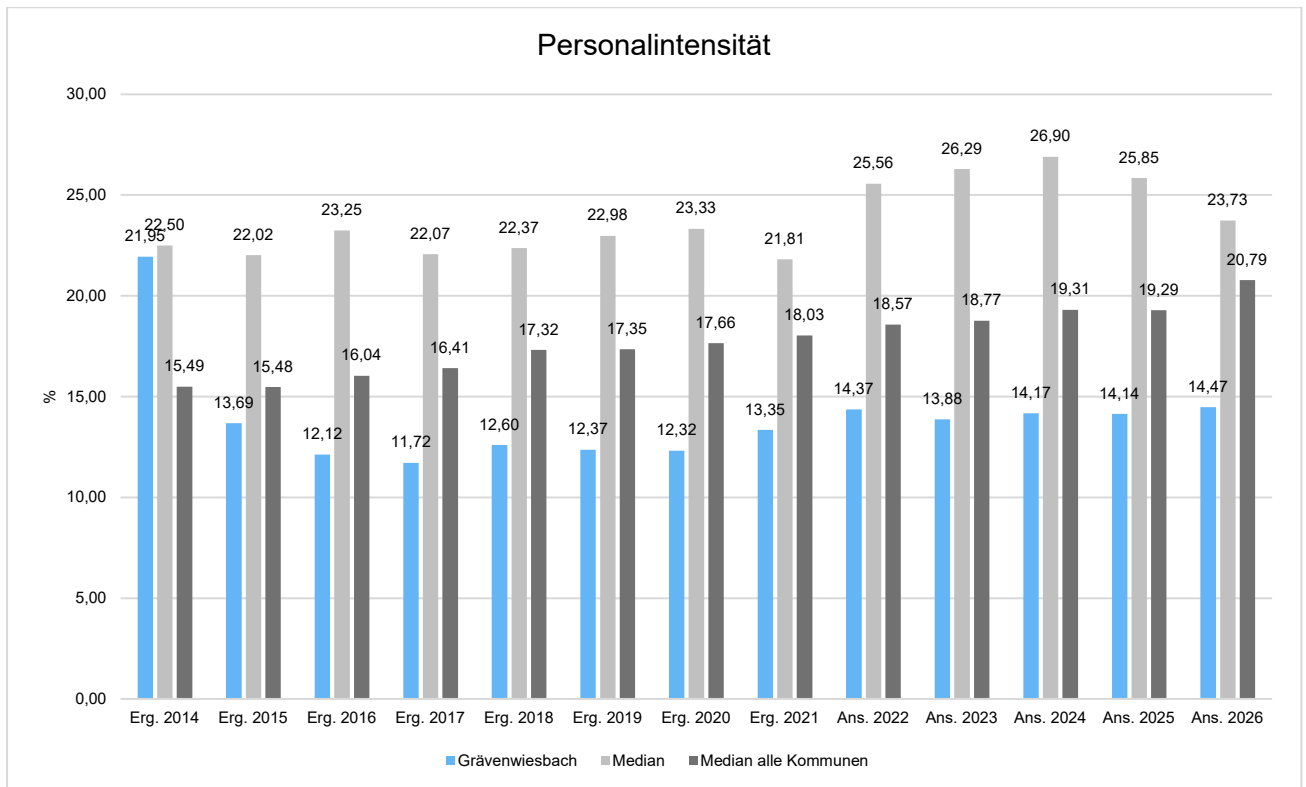
Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.

Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die Kennzahl interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt.

Steigt oder sinkt die Personalintensität, so ist nicht zwangsläufig eine Verschlechterung der Wirtschaftlichkeit der Aufgabenerfüllung anzunehmen. Neben einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze), die auch mit Erstattungen verbunden sein können, können sich die Veränderungen auch auf folgende Zusammenhänge zurückführen lassen:

Verringert sich z.B. die Personalintensität, kann dies auch bedeuten, dass die absoluten Personalaufwendungen unverändert oder gar höher als im Vorjahr sind, jedoch gleichzeitig die übrigen ordentlichen Aufwendungen überproportional gestiegen sind, so dass durch die stärkere Veränderung des Nenners der Prozentwert sinkt. Ein Anstieg der Personalintensität muss daher umgekehrt auch keinen absoluten Zuwachs der Aufwendungen darstellen, wenn die übrigen Aufwendungen sinken. Schließlich gilt auch, dass die Personalintensität trotz steigender Aufwendungen konstant bleiben kann, wenn die übrigen ordentlichen Aufwendungen entsprechend steigen, was angesichts der stetig steigenden Soziallasten, die sich in den Transferaufwendungen niederschlagen, häufig der Fall sein dürfte. Weitere Unterschiede können aus der Ausgliederung oder Fremdvergabe von Tätigkeiten resultieren. Die Betrachtung der absoluten Werte muss neben der Entwicklung der Kennzahl zur Erklärung des Hintergrundes der Entwicklung mit erfolgen. Die Entwicklung der Kennzahl für sich allein betrachtet gibt daher bezüglich der Frage der absoluten Entwicklung der Personalaufwendungen keine Aufkünfte.

Da für das Land Hessen noch kein öffentlich zugängliches Kennzahlenset besteht, erfolgt zur Orientierung eine Hinzuziehung des Sets der haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes Nordrhein-Westfalen für kleine kreisangehörige Kommunen (URL: <https://gpanrw.de/prufung/kennzahlensets-und-benchmarks/kennzahlensets-im-schnellen-ueberblick>, NKF-Kennzahlen Vergleichswerte aus Finanzstatistik IT.NRW, NKF-Kennzahlen - Haushaltspläne 2022 - Interkommunaler Vergleich, Stand 21. Juni 2022). Hier liegt der für das Planjahr 2022 fortgeschriebene Medianwert (Plan-Wert) für kleine kreisangehörige Kommunen bei 18,19%, mit einem Minimum bei 9,85% und einem Maximum bei 35,53%. Dementsprechend liegt der Wert der Gemeinde Grävenwiesbach mit 13,88% für das Haushaltsjahr 2023 bzw. 14,17% für 2024 deutlich unter dem Median.



Die Personalkosten wurden mit Ausnahme des Bauhof- und Forstbereichs sowie der Gemeinkosten der allgemeinen Kostenstellen/-träger aus den Bereichen „Leitung der Verwaltung“ (Kostenstelle 01150/ Kostenträger 111500), „Bauverwaltung“ (Kostenstelle 11160/ Kostenträger 111600) sowie „Finanzverwaltung“ (Kostenstelle 11180/ Kostenträger 111800) im Rahmen der Personal- und Versorgungsaufwendungen direkt zugerechnet.

Ergänzend wird auf die eingangs beschriebene Vorgehensweise bezüglich der innerbetrieblichen Leistungsverrechnungen der dargestellten Personal- und Versorgungsaufwendungen verwiesen.

## 5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um die laufenden Kosten der Verwaltung, d.h. um ordentliche Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit häufig wiederkehrend anfallen.

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



## Sach- und Dienstleistungsaufwand

|   | Erg.<br>2021     | Plan<br>2022     | Plan<br>2023     | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026     | Plan<br>2027     |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                  | <b>3.216.727</b> | <b>3.312.950</b> | <b>3.702.225</b> | <b>3.397.635</b> | <b>3.311.415</b> | <b>3.228.285</b> | <b>3.143.615</b> |
| davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit | 603.548          | 684.520          | 853.430          | 815.630          | 780.550          | 850.720          | 847.900          |
| davon Aufw. für bezogene Leistungen   | 1.718.020        | 1.808.090        | 2.011.910        | 1.902.320        | 1.820.920        | 1.785.220        | 1.731.670        |
| davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                        | 273.914          | 549.235          | 569.545          | 434.795          | 446.295          | 352.595          | 332.295          |
| davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung          | 85.259           | 102.440          | 103.305          | 104.655          | 99.105           | 99.705           | 91.205           |
| davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen                        | 535.985          | 168.665          | 164.035          | 140.235          | 164.545          | 140.045          | 140.545          |

Die Summe der Aufwendungen für Material, Energie und sonstige Verwaltungsaufwendungen werden im Vergleich zum Vorjahresplan 2022 in 2023 um 168.910,00 Euro höher angesetzt, während sich im Vergleich der Planansätze 2024 zu 2023 ein um 37.800,00 Euro reduzierter Wert ergibt. Ursächlich für den deutlichen Anstieg sind die Steigerungen der Energiekosten (2023: Mehraufwand 60.910,00 Euro/ 2024: Mehraufwand 13.770,00 Euro) sowie deutlich höhere Materialaufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen (2023: Mehraufwand 95.460,00 Euro/ Minderaufwand 2024: 51.000,00 Euro durch Wegfall der Instandhaltungsmaßnahmen aus dem Mängelprotokoll des technischen Prüfdienstes für den Brandschutz). Der Fremdwasserankauf zur Sicherstellung der Wasserversorgung wird aufgrund im Haushaltsjahr 2023 noch vorzunehmenden Restarbeiten an den Wasserversorgungsanlagen mit 129.660,00 Euro unverändert auf Vorjahresniveau (Planansatz 2022: 129.700,00 Euro) belassen; in 2024 wurden Minderaufwendungen von 19.980,00 Euro berücksichtigt.

Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen wird im Vergleich der Planansätze 2023 zu 2022 ein Mehraufwand von 203.820,00 Euro und im Vergleich der Planansätze 2024 zu 2023 ein um 109.590,00 Euro reduzierter Wert erwartet. Ursächlich hierfür sind unter anderem die in beiden Haushaltsjahren mit einem Mehraufwand in Höhe von 37.000,00 erfassten Beförderungskosten. Daneben ist ein überproportionaler Anstieg der Aufwendungen für die (Fremd-)Instandhaltung von Sachanlagen des Infrastrukturvermögens, primär in den Bereichen der Wasserversorgung sowie Abwasserbeseitigung, zu verzeichnen (Mehraufwand in Summe 2023: 151.900,00 Euro/ Minderaufwand 2024 in Summe: 35.000,00 Euro). Wesentliche Aufwandstreiber sind hierbei im Bereich der Wasserversorgung die im Haushaltsjahr 2022 nicht finalisierten Maßnahmen zur Instandhaltung des alten Hochbehälters Hasselborner Straße (Mehraufwand 2023: 80.000,00 Euro) sowie der in beiden Haushaltsjahren 2023/2024 geplante Ausbau der SPS-Steuerung für die Hochbehälter und Pumpen mit jeweils Mehraufwendungen in Höhe von 40.000,00 Euro jährlich. Weitere Aufwandstreiber im Bereich der Abwasserbeseitigung sind die im Jahr 2022 nicht finalisierten Maßnahmen Umbaumaßnahmen des Betriebsgebäudes (einmaliger Mehraufwand in 2023: 30.000,00 Euro) sowie Mehraufwendungen von jeweils 50.000,00 Euro in den Planjahren 2023/2024 für die ebenfalls fortzuführen



Maßnahmen der Kanalbefahrung und Sanierungsmaßnahmen im Rahmen der Eigenkontrollverordnung (EKVO). Weiter kommt es zu einem deutliche Anstieg der Fremdentorgungskosten (Mehraufwand 2023: 43.020,00 Euro/ Minderaufwand 2024: 11.190,00 Euro). Hiervon entfällt ein maßgeblicher Anteil auf die Kostenträger der Abwasserbeseitigung (einmaliger Mehraufwand 2023 im Rahmen baulicher Maßnahmen im Zuge der Asbestsanierung des Betriebsgebäudes und des Silos: 30.000,00 Euro) sowie infolge grundsätzlich gestiegener Entsorgungskosten auf den Kostenträger der Abfallbeseitigung (Mehraufwand 2023: 20.240,00 Euro/ Mehraufwand 2024: 10.540,00 Euro).

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten zeigen für die Planperiode 2023 einen Mehraufwand von 20.310,00 Euro sowie für 2024 eine Minderaufwand von 134.750,00 Euro. Wesentlicher Aufwandstreiber ist hier Errichtung und Unterhaltung von Unterkünften sowie die Unterbringung von Flüchtlingen (Mehraufwand 2023/2024 für Mieten jährlich 111.150,00 Euro; dem Aufwandsposten steht ein entsprechender Ertragsposten für Kostenersatzleistungen und -erstattungen gegenüber. Minderaufwendungen in Höhe von 78.700,00 Euro ergeben sich in 2023 gegenüber 2022, da die im Jahr 2022 mit 100.000,00 Euro angesetzten und bislang nicht zur Abrechnung gekommenen Sachverständigenkosten für die Einführung der wiederkehrenden Straßenbeiträge in 2023 nur mit Einmalaufwendungen in Höhe von 60.000 Euro neu angesetzt werden. Im Haushaltsjahr 2022 standen diesen ertragsseitig Fördermittel in Höhe von 160.000,00 Euro gegenüberstehen; der Fördermittelabruf wurde bereits im Haushaltsjahr 2022 getätigt. Weitere Minderaufwendungen in Höhe von 33.000,00 Euro resultieren in 2023 aus dem Wegfall der im Haushaltsjahr 2022 angesetzten Aufwendungen für die Änderung des Bebauungsplans im Ortsteil Mönstadt. Daneben entfallen im Planjahr 2024 die als einmalige Aufwendungen für Sachverständigengutachten im Zuge der Simulation von Starkregenereignissen berücksichtigen Kosten des Planjahres 2023 über 70.000,00 Euro; dem Aufwandsposten steht ein entsprechender Ertragsposten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber. Trotz des erfolgreichen Abschlusses des Digitalisierungsprojektes "Regisafe" in 2022 werden sich die Aufwendungen für Software und Lizenzkosten mit 90.440,00 Euro jährlich weiterhin auf hohem Niveau bewegen.

Korrespondierend hierzu stabilisieren sich auch die Kosten für Kommunikation, Dokumentation und Information, hier insbesondere die Datenübertragungs- und Kommunikationskosten, auf einem hohen Level. Geringfügige Minderaufwendungen ergeben sich hier aus der Umstellung der Mobilfunktarife.

Die sonstigen Aufwendungen und Beiträge, hier insbesondere Versicherungsbeiträge, verhalten sich in Summe weitgehend unverändert.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

Wesentliche Sach- und Dienstleistungsaufwendungen im Haushaltsjahr 2023:

| Produkt | Produktbezeichnung                      | Betrag    | Maßnahme  |
|---------|---|-----------|---|
| 11160   | Gebäudemanagement                       | 40.000 €  | Instandsetzung Dachstuhl einschließlich Glockenturm Altes Rathaus Hundstadt   |
| 11160   | Gebäudemanagement                       | 12.000 €  | Umstellung Rathausbeleuchtung auf LED-Technologie   |
| 11160   | Gebäudemanagement                       | 20.000 €  | Umstellung Beleuchtung DGH Mönstadt auf LED-Technologie   |
| 11190   | Informations- und Kommunikationstechnik | 60.000 €  | Troubleshooting EDV, Umsetzung CERT-Sicherheitsmeldungen, Software-Neuinstallation/ Programm-Updates  |
| 11190   | Informations- und Kommunikationstechnik | 14.000 €  | Lizenzverlängerung u.a. ADOBE und MS 365  |
| 11190   | Informations- und Kommunikationstechnik | 8.000 €   | Lizenzkosten/ Lizenzverlängerungen 3 Jahre  |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 15.000 €  | Austausch sowie Neubeschaffung von Einsatzkleidung, u.a. für Übertritte Jugendfeuerwehr u. Atemschutzgeräteträger   |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 11.500 €  | Hauptuntersuchung Druckminderer Fa. Dräger PSS 100 / PSS 7000; Hauptuntersuchung Atemschutzflaschen, Reparaturen Funktechnik  |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 10.000 €  | Instandhaltung Gerätehäuser allgemein (Mängelbeseitigung aus der Prüfung des Technischen Prüfendienstes von 2018)   |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 7.000 €   | Führerscheine (2x LKW und 3x Feuerwehrführerschein)   |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 30.000 €  | FWGH Mönstadt: Umbau Umkleiden und Eingangsbereich  |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 8.500 €   | FWGH Hundstadt u.a. Zaun setzen, Parkplatz pflastern, Fliesen Aufenthaltsraum   |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 10.000 €  | FWGH Laubach/ Naunstadt: Umbau Umkleiden  |
| 31550   | Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge   | 120.000 € | Einrichtung und Unterhaltung von Unterkünften sowie Miete für Unterbringung von Flüchtlingen  |
| 53300   | Sicherstellung der Wasserversorgung     | 120.000 € | Externer Fremdwasserankauf von Wasserbeschaffungsverbänden  |
| 53300   | Sicherstellung der Wasserversorgung     | 25.000 €  | Stichprobenprüfung Eichung Wasserzähler   |
| 53300   | Sicherstellung der Wasserversorgung     | 80.000 €  | Instandsetzung Wasserversorgungsanlagen, insb. Restarbeiten Alter Hochbehälter Hasselborner Straße, Kammersanierung Hochbehälters Mönstadt, Zisterneninstandsetzung |
| 53300   | Sicherstellung der Wasserversorgung     | 40.000 €  | Ausbau SPS-Steuerung Hochbehälter und Pumpen  |
| 53300   | Sicherstellung der Wasserversorgung     | 50.000 €  | Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen des Wasserleitungsnetzes, insb. Austausch Schieberkreuze, IDM-Wasserzähler in Anlagen                                       |
| 53300   | Sicherstellung der Wasserversorgung     | 15.900 €  | Trinkwasseruntersuchungen   |
| 53700   | Sicherstellung der Abfallbeseitigung    | 95.500 €  | Sammlung und Entsorgung Grünecken   |
| 53700   | Sicherstellung der Abfallbeseitigung    | 41.300 €  | Sammlung und Entsorgung Sperrmüll/Altholz   |
| 53700   | Sicherstellung der Abfallbeseitigung    | 31.800 €  | Sammlung und Umschlag Papier, Pappe, Kartonagen (PPK)   |
| 53700   | Sicherstellung der Abfallbeseitigung    | 9.600 €   | Sammlung und Entsorgung Sonderabfallkleinmengen (SAK)   |
| 53700   | Sicherstellung der Abfallbeseitigung    | 48.938 €  | Entleerungskosten Biomüll   |
| 53700   | Sicherstellung der Abfallbeseitigung    | 67.000 €  | Aufwandspauschale Abfuhrlogistik Rest- und Biomüll  |
| 53700   | Sicherstellung der Abfallbeseitigung    | 81.892 €  | Entleerungskosten Restmüll  |
| 53800   | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung  | 155.000 € | Sanierung Nachklärbecken und Regenüberlaufbecken  |
| 53800   | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung  | 55.000 €  | Stromkosten Kläranlage Mönstadt   |
| 53800   | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung  | 50.000 €  | Fremdentsorgung Klärschlamm, Rechen, Sandfang   |





Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

|       |   |                    |   |
|-------|---|--------------------|---|
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 35.000 €           | Zusatzstoffe/Hilfsstoffe (z.B. Fällmittel) Kläranlage   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 30.000 €           | Fremdentsorgung Asbestsanierung Betriebsgebäude und Silo Kläranlage Mönstadt                            |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 25.000 €           | Kleinmaßnahmen Gebäude  |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 20.000 €           | Kleinmaßnahmen technische Anlagen   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 10.000 €           | Ingenieurleistungen   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 150.000 €          | Unterhaltungsmaßnahmen nach Eigenkontrollverordnung (EKVO) sowie Kanalbefahrung                         |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                            | 25.000 €           | Ingenieurleistungen für Unterhaltungsmaßnahmen nach Eigenkontrollverordnung (EKVO) sowie Kanalbefahrung |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen      | 47.000 €           | Verbandsumlage/ Mitgliedsbeitrag Verkehrsverbund Hochtaunus (VHT)                                       |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen      | 50.000 €           | Stromkosten Straßenbeleuchtung  |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen      | 30.000 €           | Instandhaltung Straßenbeleuchtung/ Umstellung LED-Straßenbeleuchtung                                    |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen      | 14.000 €           | Winterdienstkosten für Feldwegeverband  |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen      | 40.000 €           | Pflege Straßenbegleitgrün sowie Instandhaltung Verkehrsflächen  |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen      | 60.000 €           | Sachverständigenkosten für Einführung wiederkehrender Straßenbeiträge                                   |
| 55100 | Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft | 53.000 €           | Unterhaltungsmaßnahmen Feld- und Wirtschaftswege  |
| 55200 | Unterhaltung öffentlicher Gewässer                                | 15.000 €           | Gewässerunterhaltung, Brückenentfernung am Wiesbach und Herstellung einer Furt                          |
| 55300 | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen               | 10.000 €           | Friedhofsbepflanzung  |
| 55300 | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen               | 10.000 €           | Material Wegeinstandhaltung   |
| 55300 | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen               | 13.000 €           | Fremdleistungen Wegeinstandhaltung  |
| 55300 | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen               | 11.000 €           | Grabaushub/ Einebnung größerer Grabfelder/ Wühlmäusebekämpfung  |
| 55300 | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen               | 13.000 €           | Material Wegeinstandhaltung   |
| 55500 | Bewirtschaftung Forst   | 242.340 €          | Fremdleistung/ Unternehmereinsatz Holzaufarbeitung und Holzrückearbeiten, etc.                          |
| 55500 | Bewirtschaftung Forst   | 120.000 €          | Beförsterungskosten   |
| 55500 | Bewirtschaftung Forst   | 29.000 €           | Material Waldwegeinstandhaltung   |
| 55510 | Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen                       | 53.000 €           | Instandhaltungsmaßnahmen für Feld- und Wirtschaftswege/ Heckenpflege/ Drainagen                         |
| 56100 | Maßnahmen des Umweltschutzes                                      | 70.000 €           | Erstellung Simulation Starkregenereignisse  |
|       | <b>Summe</b>  | <b>2.508.270 €</b> |   |

Wesentliche Sach- und Dienstleistungsaufwendungen im Haushaltsjahr 2024:

| Produkt | Produktbezeichnung                      | Betrag   | Maßnahme  |
|---------|---|----------|---|
| 11160   | Gebäudemanagement                       | 10.000 € | Austausch Beleuchtung DGH Naunstadt in LED  |
| 11190   | Informations- und Kommunikationstechnik | 60.000 € | Troubleshooting EDV, Umsetzung CERT-Sicherheitsmeldungen, Software-Neuinstallation/ Programm-Updates              |
| 11190   | Informations- und Kommunikationstechnik | 14.000 € | Lizenzverlängerung u.a. ADOBE und MS 365  |
| 11190   | Informations- und Kommunikationstechnik | 8.000 €  | Lizenzkosten/ Lizenzverlängerungen 3 Jahre  |
| 12600   | Aufgaben des Brandschutzes              | 16.000 € | Austausch sowie Neubeschaffung von Einsatzkleidung, u.a. für Übertritte Jugendfeuerwehr u. Atemschutzgeräteträger |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

|       |  |           |   |
|-------|--|-----------|---|
| 12600 | Aufgaben des Brandschutzes                                   | 11.500 €  | Hauptuntersuchung Atemschutzflaschen, Reparaturen Funktechnik (MRT, HRT, Pager), Wechsel Hydraulikschläuche                   |
| 12600 | Aufgaben des Brandschutzes                                   | 10.000 €  | Instandhaltung Gerätehäuser allgemein (Mängelbeseitigung aus der Prüfung des Technischen Prüfdienstes von 2018)               |
| 12600 | Aufgaben des Brandschutzes                                   | 7.000 €   | Führerscheine (2x LKW und 3x Feuerwehrführerschein)   |
| 31550 | Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge                        | 120.000 € | Errichtung und Unterhaltung von Unterkünften sowie Miete für Unterbringung von Flüchtlingen                                   |
| 53300 | Sicherstellung der Wasserversorgung                          | 100.000 € | Externer Fremdwasserankauf von Wasserbeschaffungsverbänden  |
| 53300 | Sicherstellung der Wasserversorgung                          | 60.000 €  | Instandsetzung Wasserversorgungsanlagen, Hochbehälteransanierung übrige Ortsteile   |
| 53300 | Sicherstellung der Wasserversorgung                          | 40.000 €  | Ausbau SPS-Steuerung Hochbehälter und Pumpen  |
| 53300 | Sicherstellung der Wasserversorgung                          | 50.000 €  | Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen des Wasserleitungsnetzes, insb. Austausch Schieberkreuze, IDM-Wasserzähler in Anlagen |
| 53300 | Sicherstellung der Wasserversorgung                          | 20.000 €  | Trinkwasseruntersuchungen   |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 104.600 € | Sammlung und Entsorgung Grünecken   |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 16.700 €  | Sammlung und Entsorgung Elektroschrott  |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 42.900 €  | Sammlung und Entsorgung Sperrmüll/Altholz   |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 35.700 €  | Sammlung und Umschlag Papier, Pappe, Kartonagen (PPK)   |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 9.600 €   | Sammlung und Entsorgung Sonderabfallkleinmengen (SAK)   |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 50.749 €  | Entleerungskosten Biomüll   |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 67.000 €  | Aufwandspauschale Abfuhrlogistik Rest- und Biomüll  |
| 53700 | Sicherstellung der Abfallbeseitigung                         | 83.491 €  | Entleerungskosten Restmüll  |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 55.000 €  | Stromkosten Kläranlage Mönstadt   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 50.000 €  | Fremdentsorgung Klärschlamm, Rechen, Sandfang   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 50.000 €  | Restmaßnahmen Infrastruktur Kläranlage  |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 35.000 €  | Zusatzstoffe/Hilfsstoffe (z.B. Fällmittel) Kläranlage   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 20.000 €  | Kleinmaßnahmen Gebäude  |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 10.000 €  | Kleinmaßnahmen technische Anlagen   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 10.000 €  | Ingenieurleistungen   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 150.000 € | Unterhaltungsmaßnahmen nach Eigenkontrollverordnung (EKVO) sowie Kanalbefahrung   |
| 53800 | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                       | 25.000 €  | Ingenieurleistungen für Unterhaltungsmaßnahmen nach Eigenkontrollverordnung (EKVO) sowie Kanalbefahrung                       |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen | 70.000 €  | Verkehrssicherung alte Eisenbahnbrücke Grävenwiesbach Richtung Tunnel   |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen | 70.000 €  | Stromkosten Straßenbeleuchtung  |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen | 47.000 €  | Verbandsumlage/ Mitgliedsbeitrag Verkehrsverbund Hochtaunus (VHT)   |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen | 70.000 €  | Stromkosten Straßenbeleuchtung  |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen | 30.000 €  | Instandhaltung Straßenbeleuchtung/ Umstellung LED-Straßenbeleuchtung  |
| 54100 | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen | 14.000 €  | Winterdienstkosten für Feldwegeverband  |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

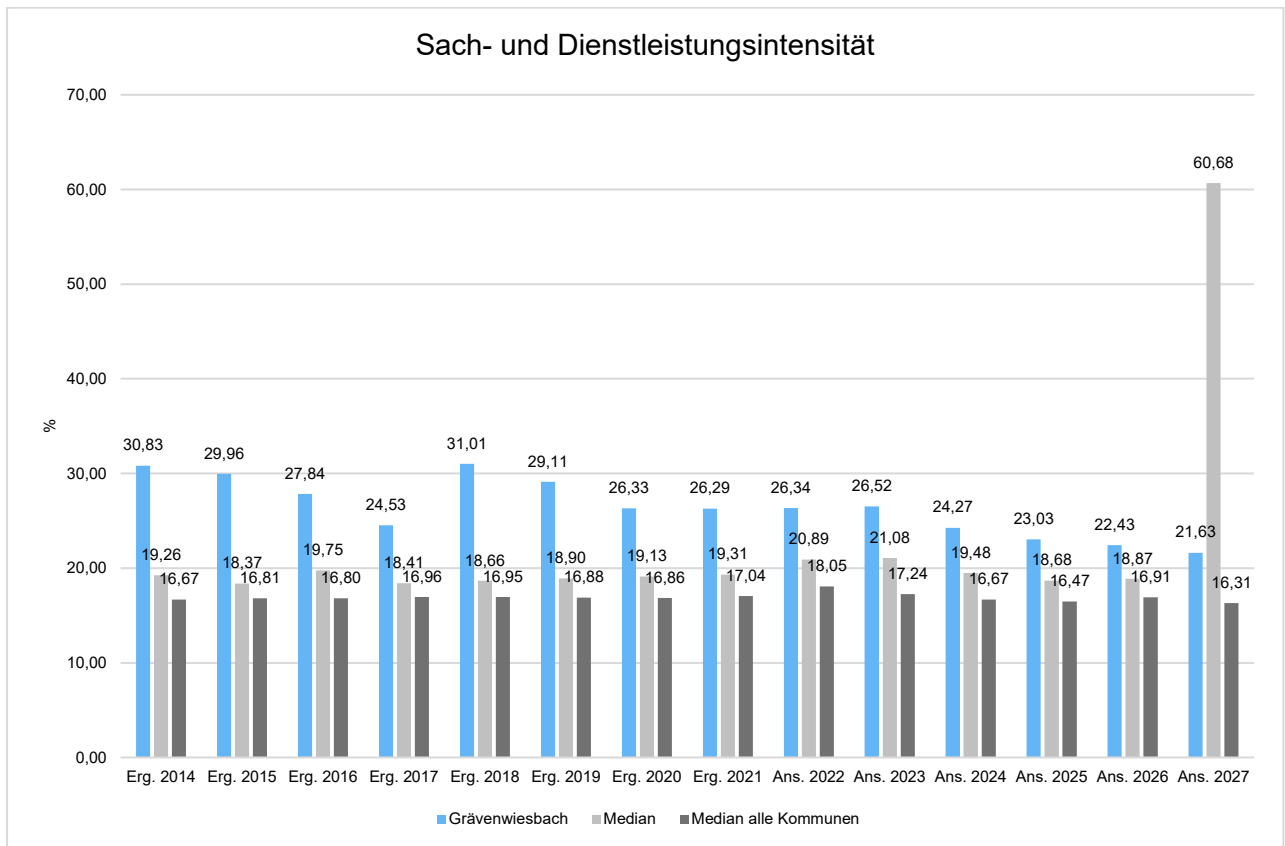
|              |  |                    |  |
|--------------|--|--------------------|--|
| 54100        | Unterhaltung, Erneuerung und Erweiterung von Verkehrsflächen | 40.000 €           | Pflege Straßenbegleitgrün sowie Instandhaltung Verkehrsflächen                   |
| 55300        | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen          | 22.000 €           | Material Wegeinstandhaltung  |
| 55300        | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen          | 13.000 €           | Fremdleistungen Wegeinstandhaltung   |
| 55300        | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen          | 11.000 €           | Grabaushub/ Einebnung größerer Grabfelder/ Wühlmäusebekämpfung                   |
| 55500        | Bewirtschaftung Forst  | 242.340 €          | Fremdleistung/ Unternehmereinsatz Holzaufarbeitung und Holzurückarbeiten, etc.   |
| 55500        | Bewirtschaftung Forst  | 120.000 €          | Beförsterungskosten  |
| 55500        | Bewirtschaftung Forst  | 12.800 €           | Material Waldwegeinstandhaltung  |
| 55510        | Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen                  | 50.000 €           | Instandhaltungsmaßnahmen für Feld- und Wirtschaftswegen/ Heckenpflege/ Drainagen |
| <b>Summe</b> |  | <b>2.154.380 €</b> |  |

### Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat. Gleichzeitig lässt sie in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein. Ein vom absoluten Betrag her identischer Sach- und Dienstleistungsaufwand kann in Abhängigkeit von den übrigen ordentlichen Aufwendungen zu unterschiedlichen Kennzahlenwerten führen. Insofern wird deutlich, dass u.U. für die eine Kommune eine niedrigere, für die andere Kommune dagegen eine höhere Sach- und Dienstleistungsintensität erstrebenswert sein kann. Eine Aussagekraft - insbesondere hinsichtlich evtl. vorhandenem Konsolidierungspotenzial - sowohl im kommunalen Vergleich als auch im Zeitreihenvergleich der Kommune entfaltet die Kennzahl erst dann, wenn die Höhe sämtlicher Einflussgrößen in die Betrachtung einbezogen wird.

Da für das Land Hessen noch kein öffentlich zugängliches Kennzahlenset besteht, erfolgt zur Orientierung eine Hinzuziehung des Sets der haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes Nordrhein-Westfalen für kleine kreisangehörige Kommunen (URL: <https://gpanrw.de/prufung/kennzahlensets-und-benchmarks/kennzahlensets-im-schnellen-ueberblick>, NKF-Kennzahlen Vergleichswerte aus Finanzstatistik IT.NRW, NKF-Kennzahlen - Haushaltspläne 2022 - Interkommunaler Vergleich, Stand 21. Juni 2022). Hier liegt der für das Planjahr 2022 fortgeschriebene Medianwert (Plan-Wert) für kleine kreisangehörige Kommunen bei 18,96%, mit einem Minimum bei 9,42% und einem Maximum bei 40,13%. Dementsprechend liegt der Wert der Gemeinde Grävenwiesbach mit 26,52% für das Haushaltsjahr 2023 bzw. 24,27% für 2024 deutlich über dem Median. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass heterogene Ausgliederungsquoten die Vergleichbarkeit beeinträchtigen können.



### 5.3 Gesetzliche Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

Innerhalb der Kontengruppen 71, 72 und 73, die mit Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, sonstigen Steueraufwendungen und gesetzlichen Umlageverpflichtungen die Transferzahlungen im weiteren Sinne darstellen, sind die Umlagezahlungen an den Hochtaunuskreis (Kreis- und Schulumlage) die bedeutendsten Aufwandsarten.

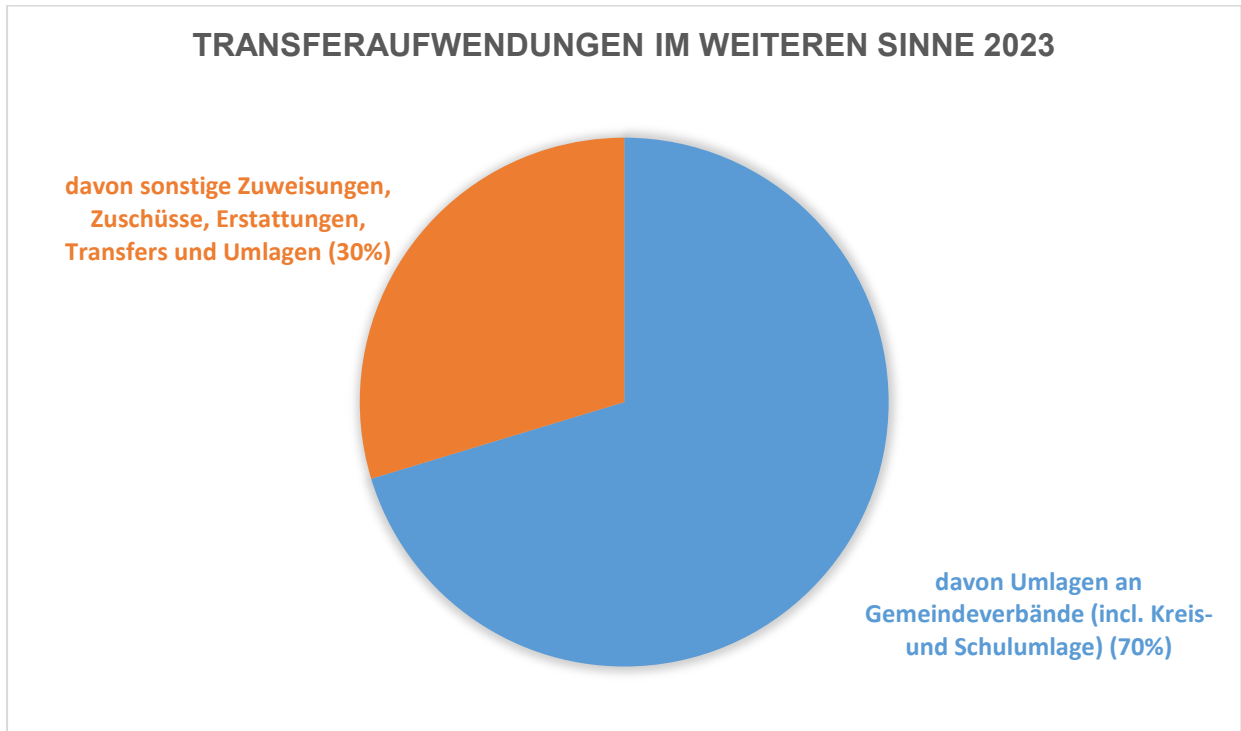
#### Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen

|  | Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen | 5.801.666 | 5.933.400 | 6.639.700 | 6.779.700 | 7.146.800 | 7.426.000 | 7.633.400 |
| davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)           | 4.194.842 | 4.215.700 | 4.669.000 | 4.726.700 | 5.011.300 | 5.233.000 | 5.390.400 |
| davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen | 1.606.824 | 1.717.700 | 1.970.700 | 2.053.000 | 2.135.500 | 2.193.000 | 2.243.000 |



### 5.3.1 Transferaufwendungen im weiteren Sinne

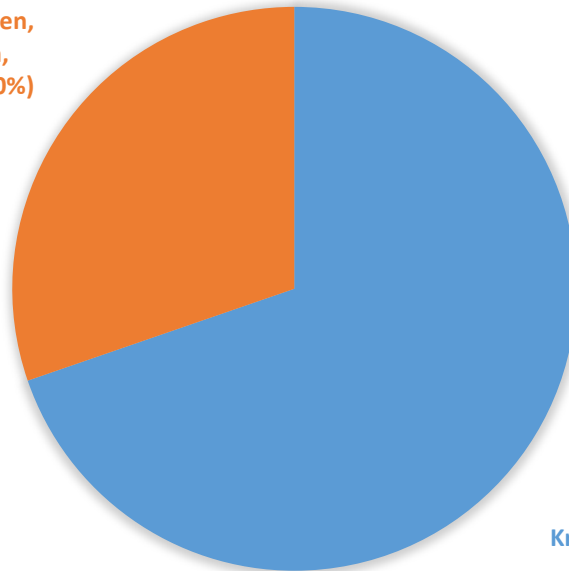
Die Zusammensetzung der Transferaufwendungen im weiteren Sinne:





## TRANSFERAUFWENDUNGEN IM WEITEREN SINNE 2024

davon sonstige Zuweisungen,  
Zuschüsse, Erstattungen,  
Transfers und Umlagen (30%)



davon Umlagen an  
Gemeindeverbände (incl.  
Kreis- und Schulumlage) (70%)

### Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen, Zuweisungen und Transferleistungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen (Angabe in %). Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.

Die Kennzahl ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann. Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren zusammen, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

- Zuwendungen für laufende Zwecke (z.B. freiwillige Zuschüsse Vereine etc., Verlustabdeckungen externer Träger der gemeindlichen Kindertagesstätte/ Kindergärten/ JuZe),
- Sozialtransferaufwendungen (überwiegend rechtlich verpflichtend),

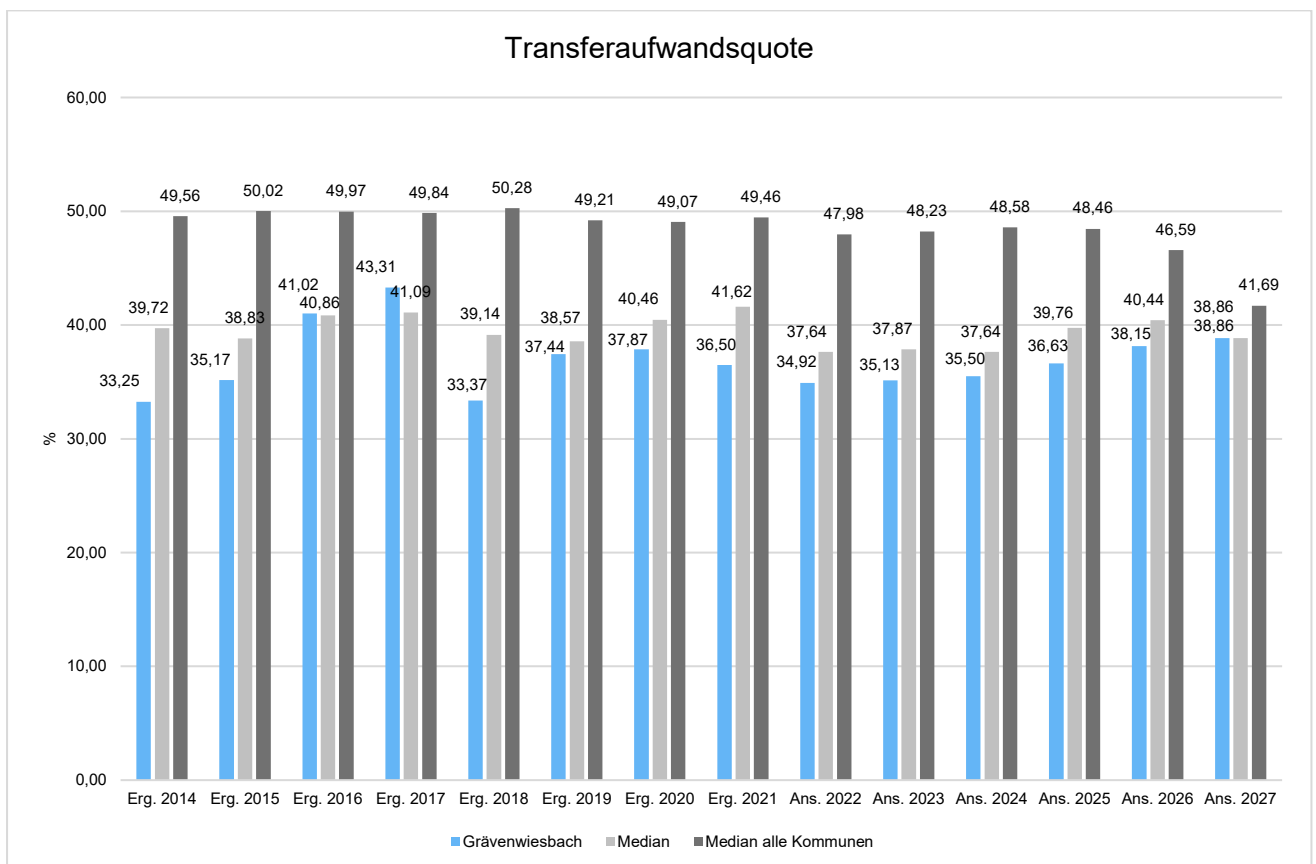


Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

- Steuerbeteiligungen (Gewerbsteuerumlage, Heimatumlage) als faktische Zahlungsverpflichtung,
- Allgemeine Umlagen (Kreis- und Schulumlage) als faktische Zahlungsverpflichtung.

Um die genaue Zusammensetzung der Transferaufwendungen im kommunalen Vergleich zu ergründen, benötigt man einen Kontierungsplan, der die jeweiligen näheren Informationen liefert.

Da für das Land Hessen noch kein öffentlich zugängliches Kennzahlenset besteht, erfolgt zur Orientierung eine Hinzuziehung des Sets der haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes Nordrhein-Westfalen für kleine kreisangehörige Kommunen (URL: <https://gpanrw.de/pruefung/kennzahlensets-und-benchmarks/kennzahlensets-im-schnellen-ueberblick>, NKF-Kennzahlen Vergleichswerte aus Finanzstatistik IT.NRW, NKF-Kennzahlen - Haushaltspläne 2022 - Interkommunaler Vergleich, Stand 21. Juni 2022). Hier liegt der für das Planjahr 2022 fortgeschriebene Medianwert (Plan-Wert) für kleine kreisangehörige Kommunen bei 45,35%, mit einem Minimum bei 30,897% und einem Maximum bei 65,73%. Dementsprechend liegt der Wert der Gemeinde Grävenwiesbach mit 35,13% für das Haushaltsjahr 2023 bzw. 35,50% für 2024 deutlich unter dem Median.





### 5.3.2 Umlagezahlungen an den Landkreis

Gemäß § 50 FAG hat der Landkreis zur Finanzierung seiner Aufgaben eine Kreisumlage und eine Schulumlage von ihren Kommunen zu erheben, soweit die sonstigen Einnahmen des Landkreises zum Ausgleich seines Haushaltes nicht ausreichen. Die Kreis- und Schulumlage ist eine von der Gemeinde Grävenwiesbach an den Hochtaunuskreis abzuführende Umlage zur Finanzierung der vom Landkreis erbrachten öffentlichen Leistungen (z.B. im Rahmen seiner Tätigkeit als Schul- und Krankenträger oder für Leistungen nach SGB).

Der Haushaltsansatz für die Kreis- und Schulumlage des Hochtaunuskreises wurde aufgrund der Berechnung des HMdF zum Kommunalen Finanzausgleich ermittelt. Für das Planjahr 2023/2024 wird nach derzeitigem Kenntnisstand von einer Anhebung der Kreis- und Schulumlage um einen Prozentpunkt vom ursprünglichen Gesamthebesatz von 54,11% auf nunmehr 55,11% ausgegangen. Da der Verwaltung die Verteilung des prozentualen Erhöhungsbetrages auf die Einzelkomponenten nicht bekannt ist, wird die Hebesatzanpassung vollumfänglich dem Hebesatz der Kreisumlage zugerechnet. Somit ergibt sich für die Kreisumlage ein Hebesatz von 36,77 v.H. (Plan 2022: 35,77 v.H.) und für die Schulumlage von 18,34 v.H. (Plan 2022: 18,34 v.H.). Die Anhebung führt im Haushaltsjahr 2023 zu einem Mehraufwand in Höhe von 79.500,00 Euro und in 2024 zu einer Mehrbelastung von 80.100,00 Euro. Um eine Beeinflussung der Umlagelast durch individuelles kommunalpolitisches Hebesatzverhalten auszuschließen, liegt dem Ermittlungsschema zur Berechnung der Ausgleichszahlungen ein normierter Nivellierungshebesatz zugrunde. Entsprechend entfallen Effekte auf Basis des tatsächlichen Steueraufkommens. Durch eine über den Nivellierungshebesätzen liegende Hebesatzwahl werden gleichzeitig Anreize zur Generierung von Steuereinnahmen gewährt, die nicht auf die Umlagelast angerechnet werden.

Ursprünglich hat die Gemeinde Grävenwiesbach die Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage in Höhe der gesamten Verpflichtung des Berichtsjahres und der hälftigen Verpflichtung für das Folgejahr gebildet. Sie bezieht sich dabei auf die Auffassung des Hessischen Rechnungshofes und des Arbeitskreises der hessischen Revisionsämter. Mit Neufassung der GemHVO zum 27. 11.2011 wurden die Grundlagen für die Bildung der Kreis- und Schulumlagerückstellungen mit Wirkung für Jahresabschlüsse ab dem Haushaltsjahr 2012 neugefasst. Entsprechend der Neufassung sind Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage nur noch dann zu bilden, wenn aus der Entwicklung der umlagefähigen Steuererträge mit einer erhöhten Umlagezahlung an den Hochtaunuskreis zu rechnen ist.

Entgegen des von der Gemeinde Grävenwiesbach praktizierten Verfahrens empfiehlt die Kommentierung zum Gemeindehaushaltsrecht Hessen, Rn. 64, für eine Rückstellungsberechnung aufgrund ungewöhnlich hoher Steuererträge zunächst einen Mittelwert aus der Summe der umlagerrelevanten Steuereinnahmen und der Gewerbesteuerumlage mindestens der vergangenen fünf Haushaltsjahre zu betrachten, die dem Abschlussjahr vorangingen. Dem gebildeten Mittelwert des Referenzzeitraums ist dann die jeweilige Steuerkraftmesszahl des Anschlussjahres gegenüber zu stellen. Für die so ermittelte absolute und prozentuale Abweichung kann ein Schwellenwert gebildet werden, bei dessen Überschreiten eine außergewöhnlich hohe Steuereinnahme angenommen werden kann. Der Gemeindevorstand hatte hierzu in der Vergangenheit eine Schwellenwertregelung mit 15% erlassen. Der Gemeindevorstand hat





mit Beschlussfassung vom 20.11.2018 einstimmig entschieden, sich der Rückstellungsbe-  
rechnung gemäß derzeitiger Kommentierung zum Gemeindehaushaltsrecht Hessen anzu-  
schließen, da hiernach üblicherweise im Hochtaunuskreis vorgegangen wird.

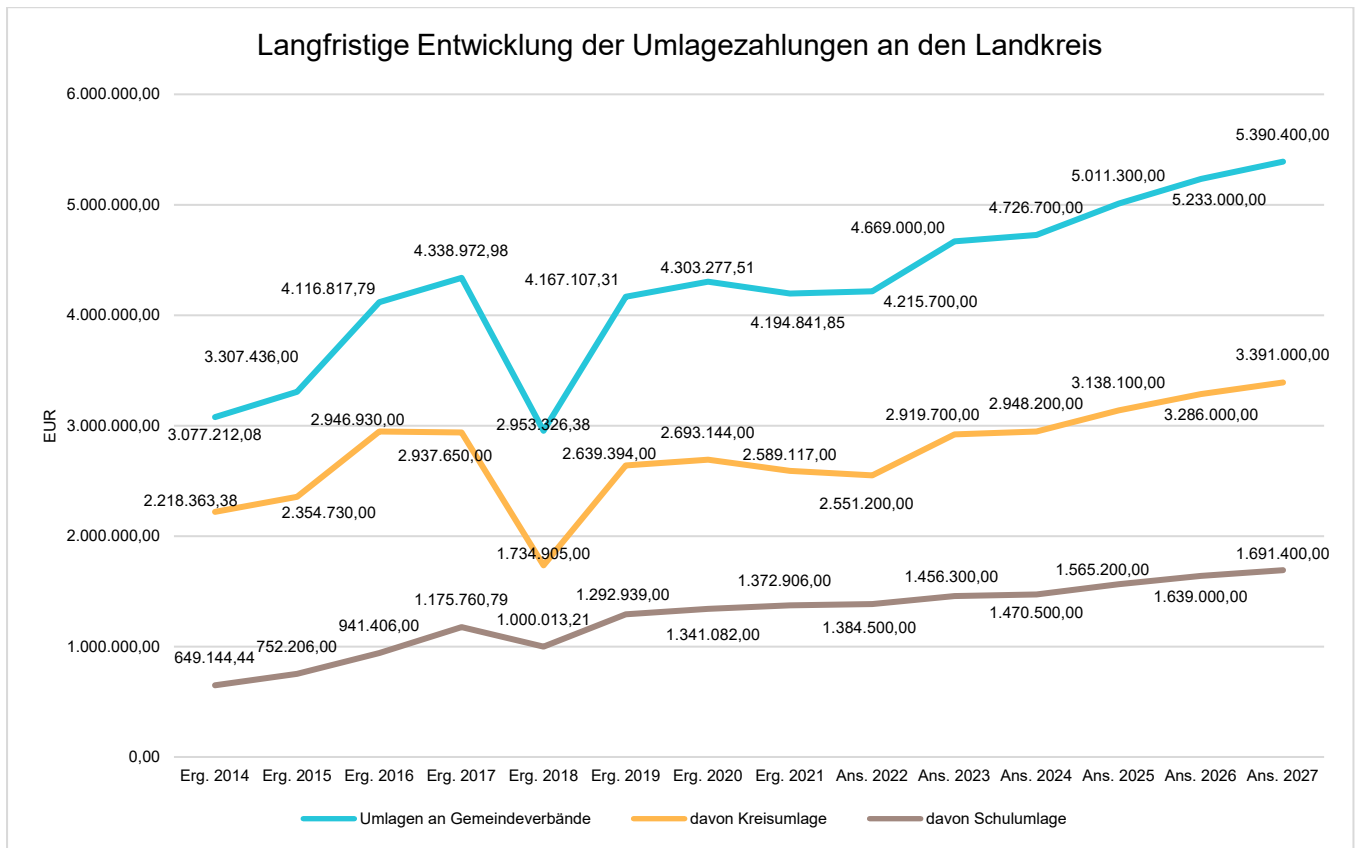
Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2021 weist die Gemeinde Grävenwiesbach die Rück-  
stellungen für den Finanzausgleich (Kreis- und Schulumlagerückstellung) auf Basis des Mo-  
dells des Hessischen Rechnungshofes aus (in Summe 1.100.000,00 Euro). Entsprechend des  
gegenwärtigen Standes der Umsetzung des Haushaltsvollzugs erfolgt mit der Aufstellung des  
Jahresabschlusses per 31.12.2022 eine Rückstellungsauflösung/-herabsetzung der Kreis-  
und Schulumlage in Höhe von 600.000,00 Euro. Mit der Im Haushaltsplan 2023 vorgesehenen  
Rückstellungsauflösung von in Summe 500.000,00 Euro (davon Kreisumlage 370.000,00  
Euro und Schulumlage 130.000,00 Euro) zum Ausgleich des Fehlbetrages im ordentlichen  
Ergebnis entfällt die Erfordernis, einen Ausgleich von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergeb-  
nisses durch Heranziehung der ordentlichen und außerordentlichen Rücklagen und eine damit  
verbundene Eigenkapitalminderung herbeizuführen. In Folgejahren ist somit keine weitere  
Ausgleichsmasse mehr vorhanden.

In Summe erhöhen sich die Umlagen.

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

#### Umlage an den Landkreis 2023/2024

|                             | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2022 | Vergleich<br>2023 vs.<br>2022 in<br>Euro | Vergleich<br>2024 vs.<br>2023 in<br>Euro |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| Umlagen an Gemeindeverbände | 4.726.700      | 4.669.000      | 4.215.700      | 453.300 ↗                                | 57.700 ↗                                 |
| davon Kreisumlage           | 2.948.200      | 2.919.700      | 2.551.200      | 368.500 ↗                                | 28.500 →                                 |
| davon Schulumlage           | 1.470.500      | 1.456.300      | 1.384.500      | 71.800 ↗                                 | 14.200 →                                 |



## Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

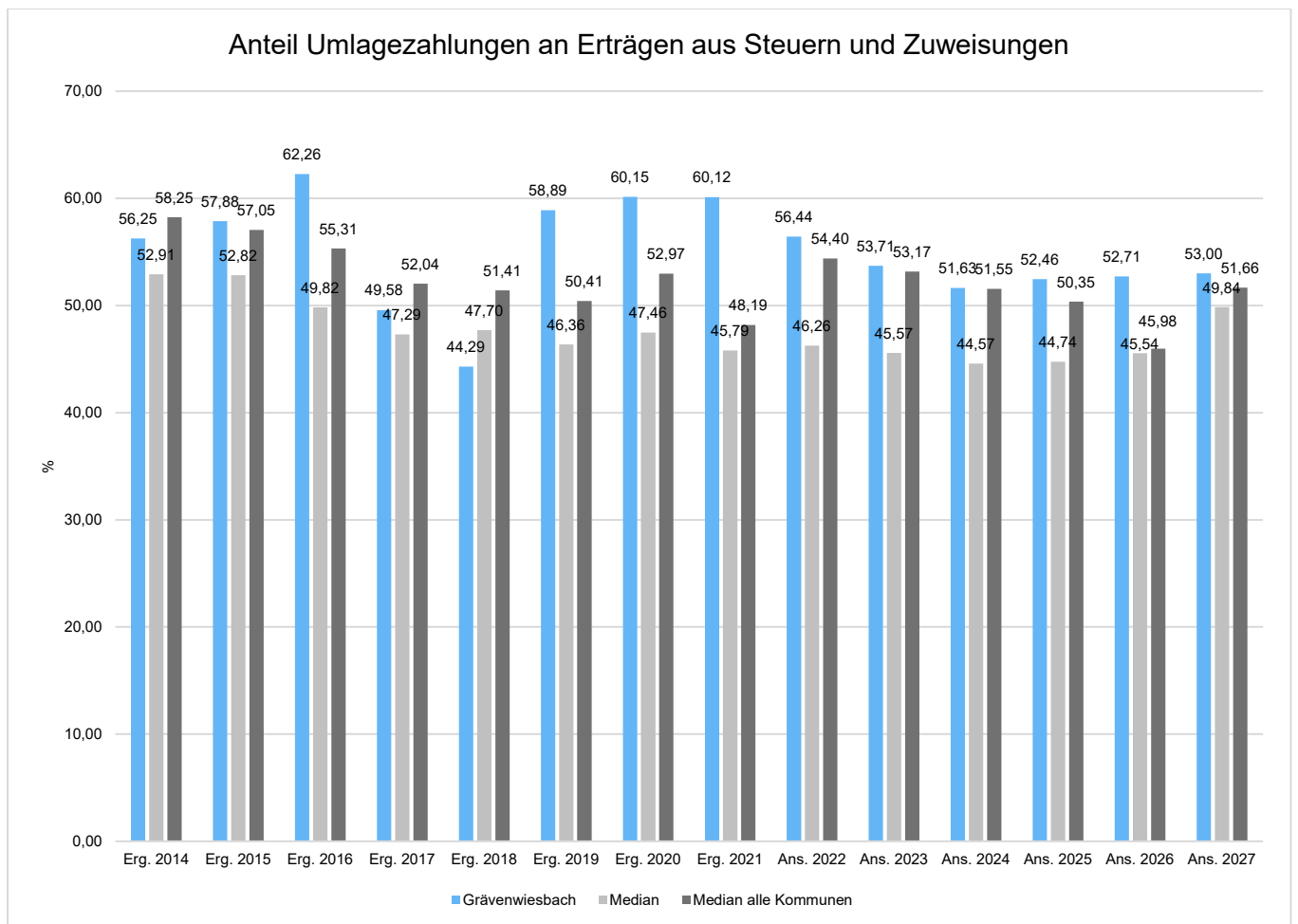
Als Aufwendungen aus steuerähnlichen Abgaben führt die Gemeinde Gävenwiesbach die Abwasserabgabe an den Hochtaunuskreis für den Betrieb der Kläranlage Mönstadt ab. Die hieraus resultierenden Aufwendungen belaufen sich aufgrund einer Erhöhung in den beiden Planjahren 2023/ 2024 auf jeweils 25.000,00 Euro. Die Umlage für den Abwasserverband verzeichnet in 2023 einen Anstieg um 10.000,00 Euro auf 265.000,00 Euro und in 2024 einen weiteren Anstieg um 20.000,00 Euro auf 280.000,00 Euro.

Daneben ist die Gewerbesteuerumlage an den Bund und die Länder abzuführen. Infolge des deutlich steigenden Gewerbesteueraufkommens wird in 2023 eine Erhöhung der Gewerbesteuerumlage auf 92.800,00 Euro (Planansatz 2022: 84.400,00 Euro) sowie für das Planjahr 2024 auf 105.300,00 Euro erwartet. Gleichzeitig wird für Heimatumlage im Planjahr 2023 ein Anstieg auf 57.600,00 Euro prognostiziert, während für das Jahr 2024 von einem abzuführenden Umlagebetrag in Höhe von 65.400,00 Euro.

Um die Belastungen durch die Umlagezahlungen objektiver beurteilen zu können, werden sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



Eine hohe Allgemeine Umlagequote kann ein Indiz für eine insgesamt hohe Umlagekraft bzw. Steuerkraftmesszahl sein, insbesondere wenn die Zuwendungsquote mangels Schlüsselzuweisungen gering ist. Jedoch kann wegen der möglichen unterschiedlichen Struktur der Umlagezahler nicht davon ausgegangen werden, dass alle Umlagezahler gleichermaßen steuerstark sind; vielmehr können untereinander deutliche Unterschiede bestehen. Das Umlageaufkommen, und damit die Allgemeine Umlagequote, werden auch beeinflusst vom individuell festgelegten Umlagehebesatz.





## 5.4 Abschreibungen

Der Wertermittlung des beweglichen Vermögens liegt die Vereinfachungsregelung der GemHVO zugrunde, wonach nur Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungswert 1.000,00 Euro übersteigt, mit ihrem Werteverzehr in Form von Abschreibungen zu berücksichtigen sind. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden nach kaufmännischem Recht abgeschrieben. Das bedeutet, dass Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten von bis zu netto 250,00 Euro sofort, bei Anschaffungskosten größer 250,00 Euro netto bis zu 1.000,00 Euro netto dagegen linear über 5 Jahre (Pool-Methode) abgeschrieben werden.

Abschreibungen für fertiggestellte aber noch nicht aktivierte Anlagen im Bau und für geplante Investitionen wurden in die Planwerte mit einbezogen. Trotzdem können sich gegenüber den Haushaltsplanwerten bei Durchführung investiver Maßnahmen mit Aufstellung des Jahresabschlusses Abweichungen bei der Darstellung der Abschreibungen ergeben.

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

### Abschreibungen

|   | Erg.<br>2021     | Plan<br>2022     | Plan<br>2023     | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026     | Plan<br>2027     |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                  | 9.885            | 7.583            | 18.830           | 17.960           | 14.000           | 13.520           | 6.330            |
| Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen | 991.218          | 968.096          | 987.590          | 976.200          | 957.500          | 912.020          | 875.850          |
| Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen                                   | 30.918           | 30.092           | 28.040           | 24.760           | 22.090           | 7.070            | 6.970            |
| Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                 | 137.643          | 137.006          | 135.740          | 131.670          | 115.330          | 107.660          | 85.940           |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)          | 92.416           | 19.000           | 19.000           | 19.000           | 19.000           | 19.000           | 19.000           |
| Sonstige Abschreibungen incl. GWG   | 49.220           | 135.131          | 260.808          | 429.775          | 524.256          | 361.250          | 391.560          |
| <b>Abschreibungen</b>   | <b>1.311.300</b> | <b>1.296.908</b> | <b>1.450.008</b> | <b>1.599.365</b> | <b>1.652.176</b> | <b>1.420.520</b> | <b>1.385.650</b> |

### Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Aufgrund der von den Kommunen vorzuhaltenden Infrastruktur sind kommunale Haushalte im Allgemeinen gekennzeichnet durch ein im Verhältnis zum Gesamtvermögen hohes Sachanlagevermögen. In der Gemeinde Grävenwiesbach entfallen daher rund 69,0% (Plan 2022:

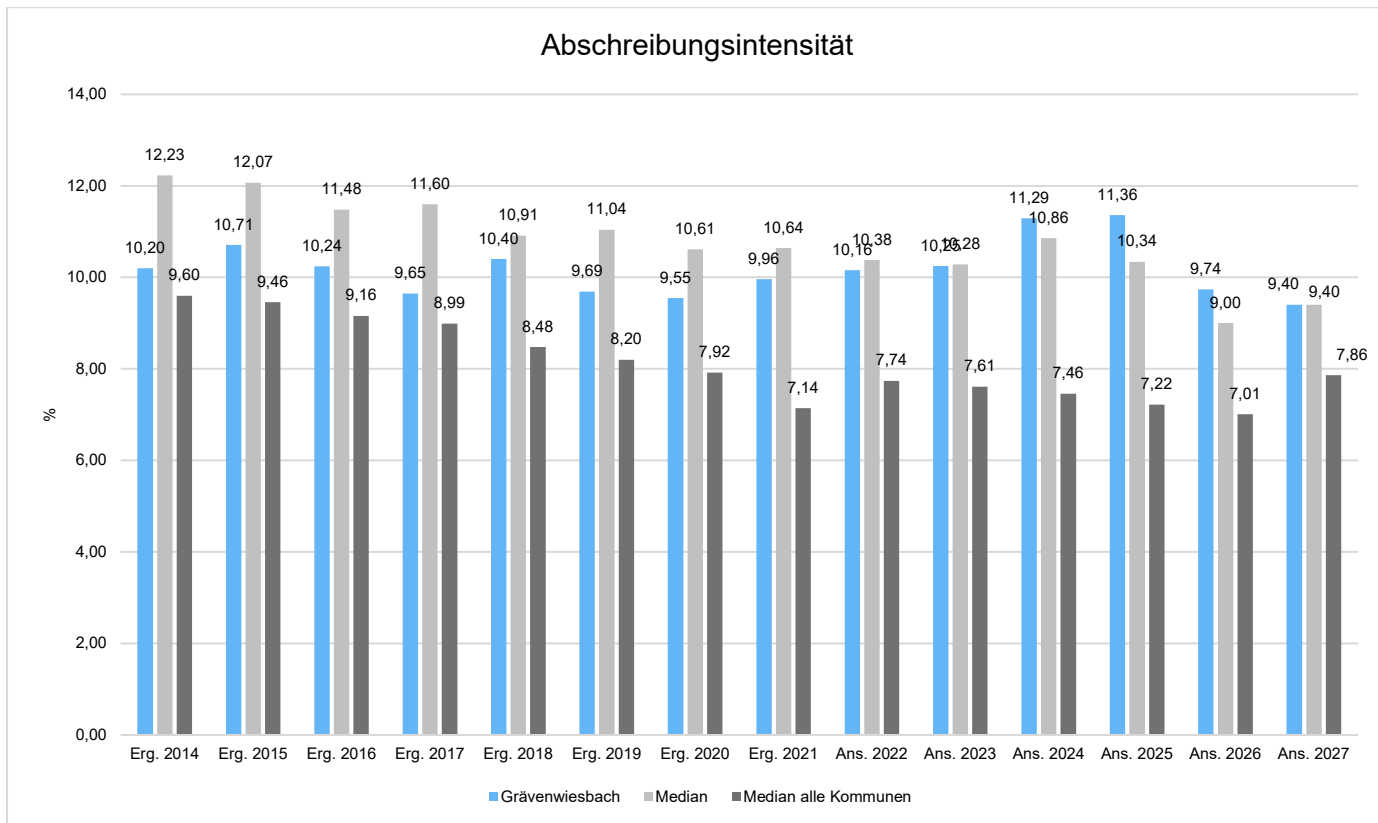


74,6%) des Abschreibungsvolumens (ohne Einzel-/Pauschalwertberichtigung) im Haushaltsjahr 2023 auf Gebäude, Gebäudeeinrichtungen sowie das Sachanlage- und Infrastrukturvermögen. Durch das zunehmende Investitionsvolumen im Bereich der Wasserversorgung reduziert sich das auf die Gebäude, Gebäudeeinrichtungen sowie das Sachanlage- und Infrastrukturvermögen entfallende Abschreibungsvolumen im Haushaltsjahr 2024 auf 61,8% des Gesamtbestandes.

Aufgrund eines konsequenten Forderungsmanagements ergibt sich ein verhältnismäßig geringer Einzelwertberichtigungsbedarf, so dass die bisherigen Plansätze aus dem Jahr 2022 in Höhe von 18.000,00 Euro für die Einzelwertberichtigungen bzw. von 1.000,00 Euro für die Pauschalwertberichtigungen jeweils für die Haushaltsjahre 2023/2024 fortgeschrieben werden.

Da ein Orientierungswert (noch) nicht definiert ist, ist die Kennzahl in Beziehung zur durchschnittlichen Quote „Abschreibungsintensität“ von Kommunen in der jeweiligen Größenklasse zu setzen und zu bewerten. Größere Abweichungen zum Durchschnitt nach oben geben einen Anhaltspunkt für ggf. notwendige weitere Analysen.

Da für das Land Hessen noch kein öffentlich zugängliches Kennzahlenset besteht, erfolgt zur Orientierung eine Hinzuziehung des Sets der haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes Nordrhein-Westfalen für kleine kreisangehörige Kommunen. Da die Gemeindeprüfungsanstalt mit den NKF-Kennzahlen für die Haushaltspläne 2022 keinen Vergleichswert für die Abschreibungsintensität zur Verfügung stellt, wird stattdessen zu Vergleichszwecken das hauswirtschaftliche Kennzahlenset aus der überörtlichen Prüfung (IST-Werte) für Kleine kreisangehörige Kommunen, Stand 30.11.2019 (URL: [https://gpanrw.de/sites/default/files/media/1576057208\\_fi\\_iko\\_kkk\\_3\\_prfrunde\\_2010\\_-\\_2017\\_stand\\_30112019.pdf](https://gpanrw.de/sites/default/files/media/1576057208_fi_iko_kkk_3_prfrunde_2010_-_2017_stand_30112019.pdf)) herangezogen. Hier liegt der Mittelwert bei 10,0%, mit einem Minimum bei 0,8% und einem Maximum bei 16,9%. Dementsprechend liegt der Wert der Gemeinde Grävenwiesbach mit 10,25% für das Haushaltsjahr 2023 bzw. 11,29% für 2024 marginal über dem Mittelwert. Dennoch verhält er sich im Zeitablauf weitgehend stabil.



## 5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Durch Übertragung der Kreditermächtigung in Höhe von 1.067.178,00 Euro aus dem Jahr 2022 und sich aus dem Investitionsprogramm 2023 ergebende weitere investive Kreditmittelaufnahmen über 1.602.394,00 Euro bzw. für 2024 von 1.858.100,00 Euro wird erwartet, dass sich die Zinsaufwendungen für Investitionskredite in 2023 auf 271.855,00 Euro (Planansatz 2022: 236.100,00 Euro) und für 2024 auf 331.952,00 Euro erhöhen. Hierbei wurde eine Kreditmittelaufnahme zu einem Zinssatz von 3,5% p.a. unterstellt. Eine Restschuldablösung bestehender Kreditvalutierungen ist nicht möglich.

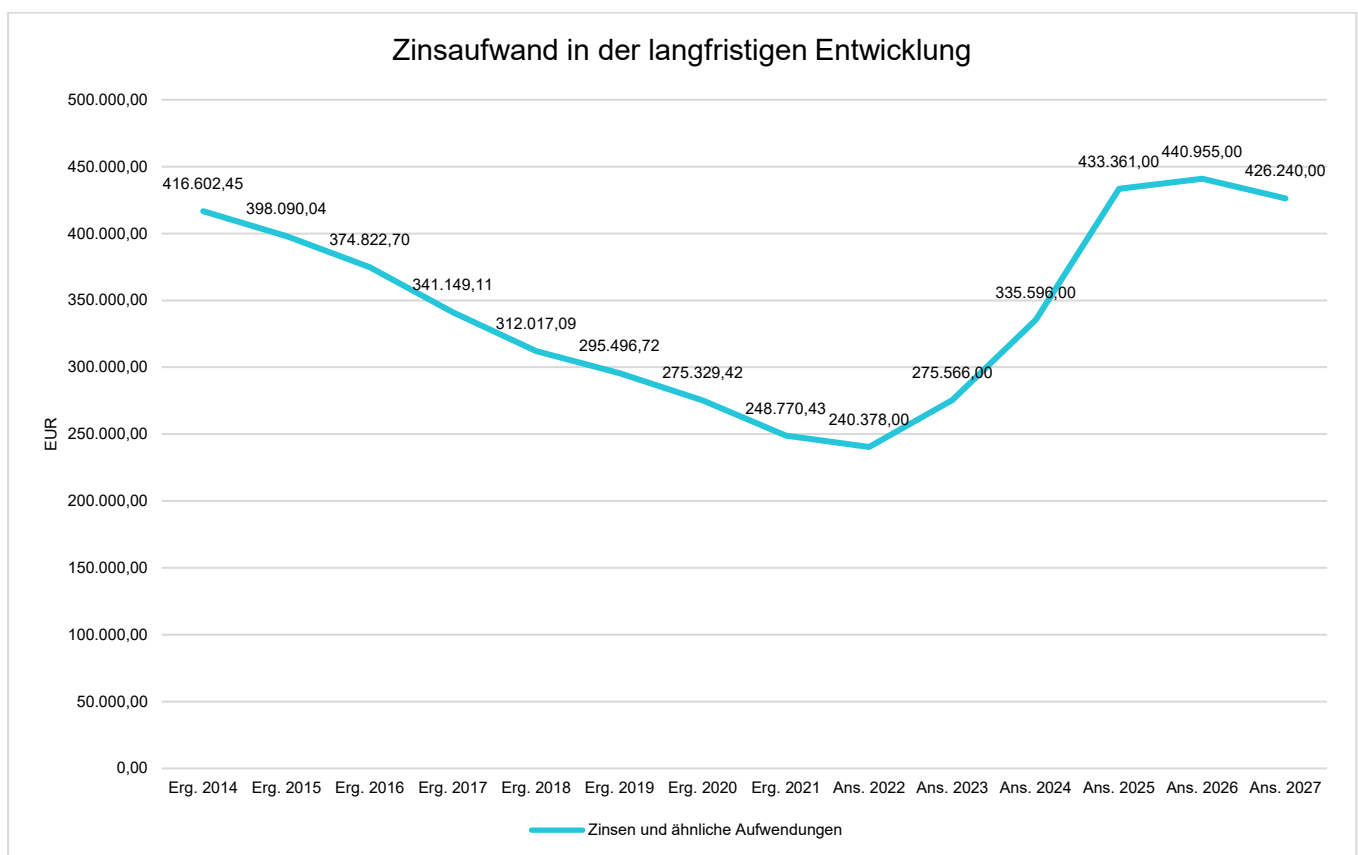
Unter Berücksichtigung der Zinsaufwendungen für die Zinsdienstumlage wie auch für die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites werden Gesamtzinsaufwendungen von in Höhe 275.566,00 Euro für das Planjahr 2023 (Planansatz 2022: 239.378,00 Euro) sowie für das Planjahr 2024 von 335.596,00 Euro erwartet. Hierin sind mögliche Erstattungszinsen für Gewerbesteuerückzahlungen über jeweils 500,00 Euro für die beiden Planjahre 2023/2024 enthalten.

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



## Zinsaufwände 2023/ 2024

|  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2022 | Vergleich<br>2023 vs.<br>2022 in<br>Euro | Vergleich<br>2024 vs.<br>2023 in<br>Euro |
|--|----------------|----------------|----------------|--|--|
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 335.596        | 275.566        | 240.378        | 35.188 ↗                                 | 60.030 ↗                                 |



## Zinslastquote

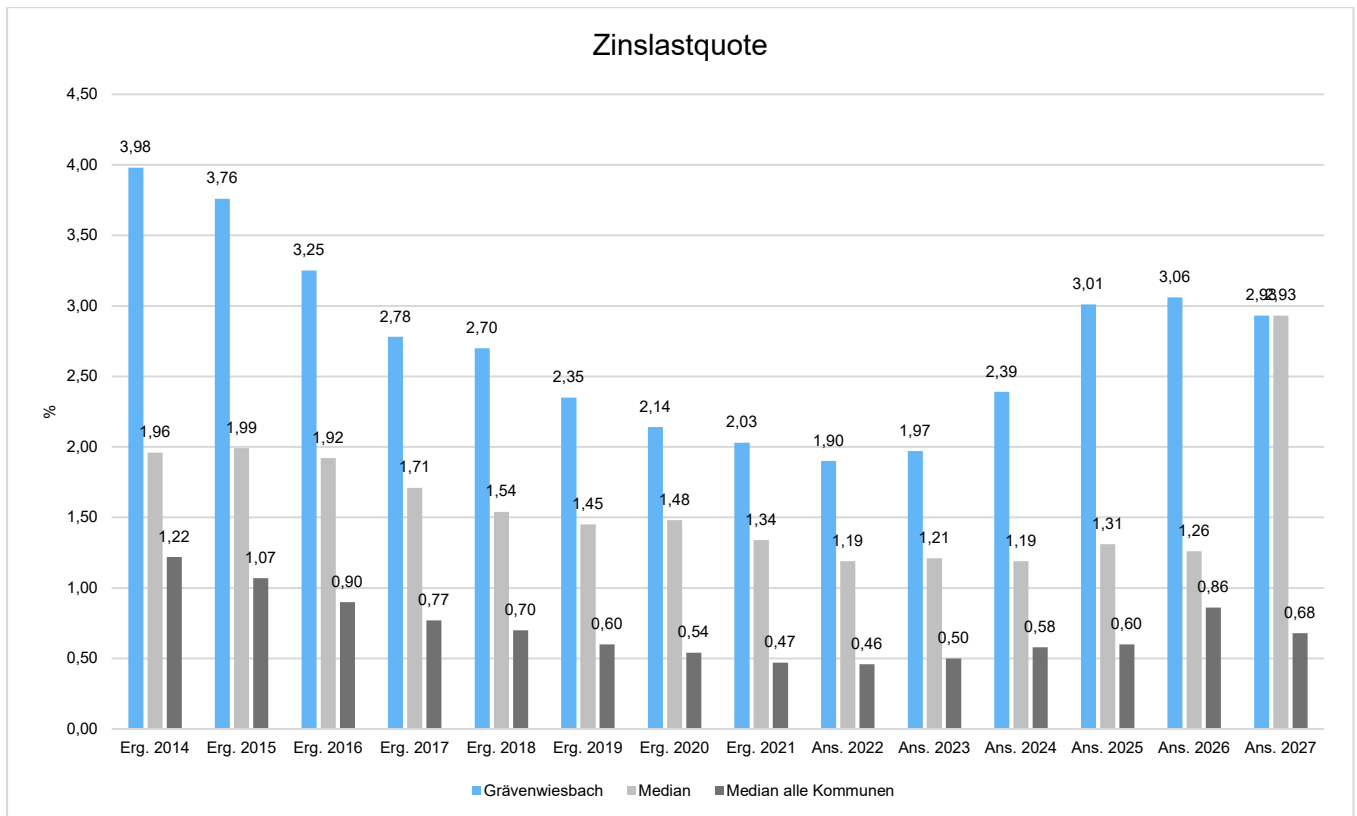
Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommener Liquiditäts- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen, die zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen.



Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse auf die Auswirkungen dieses Umfangs auf die Haushaltslage der Kommune ziehen. Die Ursachen der Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen. Zu beachten ist, dass nicht nur eine steigende Verschuldung der Kommune zu einem Anstieg der Zinslastquote führen kann, sondern auch der Anstieg des Zinsniveaus. Die Ursache für eine niedrige Zinslastquote liegt nicht automatisch in einer niedrigen Verschuldung und bedeutet nicht zwangsläufig, dass sich die Kommune in einer guten wirtschaftlichen Lage befindet. Sie kann auch mit einem niedrigen Zinsniveau zusammen hängen. Die Finanzaufwendungen hängen nicht direkt mit der Erfüllung bestimmter Aufgaben zusammen. Das Risikopotenzial ist umso geringer je geringer das Risiko aus dem Kapitalmarkt ist. Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass wegen einer hohen Verschuldung oder eines hohen Zinsniveaus die Handlungsmöglichkeiten der Kommune sowohl im laufenden Haushaltsjahr als auch in der Zukunft eingeschränkt sind.

Da für das Land Hessen noch kein öffentlich zugängliches Kennzahlenset besteht, erfolgt zur Orientierung eine Hinzuziehung des Sets der haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes Nordrhein-Westfalen für kleine kreisangehörige Kommunen (URL: <https://gpanrw.de/pruefung/kennzahlensets-und-benchmarks/kennzahlensets-im-schnellen-ueberblick>, NKF-Kennzahlen Vergleichswerte aus Finanzstatistik IT.NRW, NKF-Kennzahlen - Haushaltspläne 2022 - Interkommunaler Vergleich, Stand 21. Juni 2022). Hier liegt der für das Planjahr 2022 fortgeschriebene Medianwert (Plan-Wert) für kleine kreisangehörige Kommunen bei 0,51%, mit einem Minimum bei 0,00% und einem Maximum bei 3,44%. Durch den deutlichen Anstieg der Verschuldung kommt es in den kommenden Jahren zu einem äußerst kritischen Anstieg der Zinslastquote. So liegt die Gemeinde Grävenwiesbach bereits im Haushaltsjahr 2023 mit einer Quote von 1,97% deutlich über dem Median. Im Planjahr 2024 wird ein weiterer Anstieg auf 2,39% prognostiziert. In der Mittelfristplanung des Jahres 2026 erreicht die Gemeinde Grävenwiesbach einen völlig unzureichenden Maximalwert von 3,05%. Die hohe Zinslastquote zeigt, dass die Haushaltssituation der Gemeinde als zwingend konsolidierungsbedürftig einzustufen ist. Ungeachtet der gesetzlichen Vorschriften scheint es dringlich angeraten, dass sich die gemeindlichen Gremien intensiv mit einem selbstauferlegten Sparprogramm beschäftigen.





## 5.6 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Zuschüsse sind Finanzhilfen aus Haushaltsmitteln der Gemeinde Grävenwiesbach an Dritte zur Erfüllung bestimmter förderungswürdiger Zwecke. Diese Finanzhilfen sind freiwillige Leistungen, auf die kein Rechtsanspruch besteht. Zuschussempfänger sind beispielsweise Vereine und Verbände sowie Kirchen- und Religionsgemeinschaften des öffentlichen Rechts, die Aufgaben im sozialen Sinne erfüllen. Entsprechend der Prioritätensetzung werden vorrangig Träger mit örtlichem Bezug zur Gemeinde Grävenwiesbach, deren Maßnahmen der Grävenwiesbacher Bevölkerung zugutekommen, gefördert.

Der Zuschussempfänger muss eine ordnungsgemäße Geschäftsführung haben und eine in fachlicher, organisatorischer und finanzieller Hinsicht ordnungsgemäße Durchführung der geförderten Vorhaben nachhaltig gewährleisten. Er muss jederzeit in der Lage sein, die Verwendung der Fördermittel nachzuweisen.

Kommunen mit defizitärer Haushaltswirtschaft haben die freiwilligen Aufwendungen auf einen Umfang zu begrenzen, der mit Blick auf das Defizit vertretbar erscheint. Dabei sind die Sinnhaftigkeit und die Wirkungen vorhandener Strukturen ehrenamtlichen Engagements in der örtlichen Gemeinschaft in einen nachvollziehbaren Abwägungsprozess einzubringen.

Folgendes Prüfraster soll von allen defizitären Kommunen, damit auch von der Gemeinde Grävenwiesbach, mit dem Ziel einer strikten Wirkungskontrolle angewendet werden:



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

Im Hinblick auf die überragende Bedeutung des Sportes für das Gemeinwesen soll unter Berücksichtigung von Art. 62 a Hess.Verf. sowie § 19 Abs. 1 HGO der Verzicht auf die Erhebung von Gebühren für Sportvereine bei der Nutzung kommunaler Sportstätten nicht als „freiwillige Leistung“ nachteilig angerechnet werden. Mit der Vorlage ihrer Haushaltssatzung haben Kommunen mit defizitärer Haushaltswirtschaft der Aufsichtsbehörde eine gesonderte Aufstellung aller freiwilligen Leistungen einschließlich gewährter geldwerter Vorteile unter Angabe der Haushaltspositionen vorzulegen.

Auf Basis der Mittelanmeldungen des externen Betriebsführers der gemeindlichen Kindergärten für das Produkt 36500 - Förderung von Kindern - ergeben sich für die Planjahre 2023/2024 dem Betriebsführer direkt zu fließende Elternbeiträge, weitergeleitete Landeszuweisungen für die Beitragsfreistellung er Kinder in der Altersgruppe der über Dreijährigen (Planansatz 2023: 330.000,00 Euro zuzügl. 10.000,00 Euro Kostenausgleich für nicht durch Förderpauschale nach Statistik erfasste Kinder / Planansatz 2024: 340.000,00 Euro + 10.000,00 Euro Kostenausgleich für nicht durch Förderpauschale nach Statistik erfasste Kinder) sowie Kostenerstattungsleistungen in Form eines Betriebskostenzuschusses in Höhe von 1.000.000,00 Euro bzw. von 1.060.000,00 Euro für 2024. Die Kostenerstattungsleistungen beinhalten neben den von der Kommune im Rahmen der Daseinsfürsorge zu erbringenden Pflichtleistungen auch anteilig freiwillige Leistungen. Der Einfachheit halber erfolgt für diese Beträge in der nachfolgenden Übersicht aber keine Differenzierung zwischen Pflicht- und freiwilligen Leistungen. Allerdings werden der Betriebskostenzuschuss in Höhe von 55.000,00 Euro für die externe Übernahme der Betriebsführerschaft des Jugendzentrums Grävenwiesbach sowie die Verfügungsmittel der Jugendpfleger in den selbstverwalteten Jugendzentren der Ortsteile über jährlich 2.000,00 Euro als freiwillige Leistung dargestellt.

Ebenso ist davon auszugehen, das im Produkt 12600 - Aufgaben des Brandschutzes - auch über die untenstehende Darstellung hinaus freiwillige Leistungen der Gemeinde Grävenwiesbach enthalten sind; hier beschränkt sich die Darstellung der freiwilligen Leistungen auf die Darstellung von Mitteln für die Kinder- und Jugendarbeit der Feuerwehr sowie der über die gesetzlichen Aufwandsentschädigungen hinausgehenden Mittel. Ebenso beinhalten die im Rahmen des Friedhofs- und Bestattungswesens zu erbringenden grünpflegerischen Maßnahmen auch über die üblichen Pflichtaufgaben und Verkehrssicherungspflichten hinausgehende freiwillige Leistungsanteile. Auch diese werden im Hinblick auf die mit einer Differenzierung verbundenen und wirtschaftlich nicht zurechtfertigenden Aufwendungen nicht weiter im Einzelnen separiert.

Die Gemeinde Grävenwiesbach weist unter diesem Posten insbesondere die folgenden freiwilligen Leistungen aus:



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

| Produktbereich | Produkt | Art der freiwilligen Leistung   | Bedarf Produkt/Einrichtung 2023 | Bedarf Produkt/Einrichtung 2024 |
|----------------|---------|---|---------------------------------|---------------------------------|
| 1              | 11100   | Verfüungsmittel Bürgermeister   | 350,00 €                        | 350,00 €                        |
| 1              | 11100   | Gästebewirtung Bürgermeister  | 200,00 €                        | 200,00 €                        |
| 1              | 11100   | Geschenke bis 35 Euro Bürgermeister   | 50,00 €                         | 50,00 €                         |
| 1              | 11100   | Geschenke ab 35 Euro Bürgermeister  | 70,00 €                         | 70,00 €                         |
| 1              | 11100   | Verfüungsmittel Gemeindevorstand  | 400,00 €                        | 400,00 €                        |
| 1              | 11100   | Gästebewirtung Gemeindevorstand   | 2.000,00 €                      | 2.000,00 €                      |
| 1              | 11100   | Sonst. Aufw. Repräsentation Gemeindevorstand  | 1.800,00 €                      | 1.800,00 €                      |
| 1              | 11100   | Geschenke bis 35 Euro Gemeindevorstand  | 700,00 €                        | 750,00 €                        |
| 1              | 11100   | Geschenke ab 35 Euro Gemeindevorstand   | 1.000,00 €                      | 1.000,00 €                      |
| 1              | 11100   | Verfüungsmittel Gemeindevertretung  | 400,00 €                        | 400,00 €                        |
| 1              | 11100   | Gästebewirtung Gemeindevertretung   | 200,00 €                        | 200,00 €                        |
| 1              | 11100   | Geschenke bis 35 Euro Gemeindevertretung  | 100,00 €                        | 100,00 €                        |
| 1              | 11100   | Geschenke ab 35 Euro Gemeindevertretung   | 150,00 €                        | 150,00 €                        |
| 1              | 11100   | Reisekosten Ausschüsse  | 50,00 €                         | 50,00 €                         |
| 1              | 11100   | Gästebewirtung Ausschüsse   | 60,00 €                         | 60,00 €                         |
| 1              | 11100   | Ortsbeiratsmittel<br>- Grävenwiesbach: 300,00 Euro<br>- Heinzenberg: 200,00 Euro<br>- Hundstadt: 200,00 Euro<br>- Laubach: 200,00 Euro<br>- Mönstadt: 200,00 Euro<br>- Naunstadt: 200,00 Euro | 1.300,00 €                      | 1.300,00 €                      |
| 1              | 11150   | Gästebewirtung (Hauptamt)   | 300,00 €                        | 300,00 €                        |
| 1              | 11150   | Mitgliedschaft LEADER   | 12.000,00 €                     | 10.210,00 €                     |
| 1              | 11150   | Belegschaftsveranstaltungen   | 2.100,00 €                      | 2.100,00 €                      |
| 1              | 11158   | Gästebewirtung Personalrat  | 50,00 €                         | 50,00 €                         |
| 1              | 11158   | Geschenke bis EUR 35 Personalrat  | 100,00 €                        | 100,00 €                        |
| 1              | 111640  | Unterhaltung Bürgerhaus/ Dorfgemeinschaftshäuser/<br>Lehmkauthalle<br>Summe der ordentl. Aufwendungen   | 241.864,00 €                    | 257.381,00 €                    |
| 2              | 12210   | Hundekotbeutel und Hundekotbeutelstationen  | 300,00 €                        | 300,00 €                        |
| 2              | 12600   | Gästebewirtung Feuerwehr - ohne Einsatzverpfl.  | 1.000,00 €                      | 1.000,00 €                      |
| 2              | 12600   | Öffentlichkeitsarbeit Feuerwehr   | 500,00 €                        | 500,00 €                        |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

| Produktbereich | Produkt | Art der freiwilligen Leistung  | Bedarf Produkt/Einrichtung 2023 | Bedarf Produkt/Einrichtung 2024 |
|----------------|---------|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 2              | 12600   | Führerscheinausbildung Feuerwehr   | 7.000,00 €                      | 7.000,00 €                      |
| 2              | 12600   | Zuschuss für Kinder- und Jugendwehren<br>- Sachmittel Jugendfeuerwehrwart Gesamtgemeinde<br>- Teilnahme an Gemeindegewettkämpfe<br>- Jugendarbeit alle Ortsteile | 4.400,00 €                      | 4.400,00 €                      |
| 2              | 12600   | HBKG übersteigende freiw. Aufw.-Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit FFW inkl. Hydrantenpflege   | 5.250,00 €                      | 5.250,00 €                      |
| 4              | 26200   | Umlage Volkshochschule Hochtaunuskreis   | 500,00 €                        | 500,00 €                        |
| 4              | 28100   | Zeitung Städtepartnerschaft  | 900,00 €                        | 900,00 €                        |
| 4              | 28100   | Strom Festplatz Lehmkauthalle/ Wuenheimer Platz  | 500,00 €                        | 750,00 €                        |
| 4              | 28100   | Dachsanierung Vereinsheim Heckeschlepper   | 12.000,00 €                     | - €                             |
| 4              | 28100   | Vereinsförderung kulturelle Vereine-   | 6.000,00 €                      | 6.000,00 €                      |
| 4              | 28100   | Vereinszuschuss Streuobstwiesen  | 1.000,00 €                      | - €                             |
| 4              | 28100   | Städtepartnerschaft Wuenheim   | 1.000,00 €                      | 1.000,00 €                      |
| 5              | 35100   | Aufwandsentschädigung Sport-Coach  | 2.200,00 €                      | 2.200,00 €                      |
| 5              | 31550   | Errichtung und Unterhaltung von Unterkünften sowie Unterbringung von FlüchtlingeMiete, Strom, Telefonkosten, Gebäudeunterhaltung                                 | 150.000,00 €                    | 150.000,00 €                    |
| 5              | 35100   | Drogenberatung Außenstelle Usingen   | 1.500,00 €                      | 1.500,00 €                      |
| 5              | 35100   | Soziale Hilfen an Vereine im HTK   | 6.500,00 €                      | 6.500,00 €                      |
| 5              | 35100   | Abfuhr- und Fremdensorgungskosten für Windelcontainer  | 6.000,00 €                      | 6.000,00 €                      |
| 5              | 31500   | Seniorenachmittag  | 1.500,00 €                      | 1.500,00 €                      |
| 5              | 31500   | Seniorenachmittag - Ehrengaben Mitwirkende   | 400,00 €                        | 400,00 €                        |
| 5              | 31500   | Seniorenachmittag - Gema-Gebühren  | 70,00 €                         | 70,00 €                         |
| 5              | 31500   | Steuer und Versicherung Altenclub-Bus  | 1.750,00 €                      | 1.750,00 €                      |
| 6              | 36220   | Kostenerstattungen den VzF für den Betrieb des JuZ Grävenwiesbach  | 55.000,00 €                     | 55.000,00 €                     |
| 6              | 36220   | Ferienpass Sommerferien  | 10.000,00 €                     | 15.000,00 €                     |
| 6              | 36220   | Zuschuss Ferienspiele  | 5.000,00 €                      | 5.000,00 €                      |
| 6              | 36220   | Verfüngsmittel Jugendpfleger in selbstverwalteten Ortsteil-Jugendzentren   | 2.000,00 €                      | 2.000,00 €                      |
| 6              | 36220   | DJH-Mitgliedschaft   | 25,00 €                         | 25,00 €                         |
| 6              | 36620   | Fremdreinigung JuZ Grävenwiesbach  | 1.000,00 €                      | 1.000,00 €                      |
| 6              | 36620   | Gema-Gebühren JuZ  | 850,00 €                        | 850,00 €                        |
| 6              | 36620   | Abfallgebühren   | 300,00 €                        | 300,00 €                        |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

| Produktbereich | Produkt | Art der freiwilligen Leistung  | Bedarf Produkt/Einrichtung 2023 | Bedarf Produkt/Einrichtung 2024 |
|----------------|---------|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 6              | 36500   | Betriebskostenpauschale Betreuungszentrum  | 111.000,00 €                    | 111.000,00 €                    |
| 6              | 36610   | Unterhaltungskosten Spielplätze  | 8.600,00 €                      | 8.600,00 €                      |
| 6              | 36620   | Unterhaltungskosten Jugendräume  | 7.500,00 €                      | 7.500,00 €                      |
| 8              | 42100   | Vereinsförderung Sportvereine  | 4.000,00 €                      | 4.000,00 €                      |
| 8              | 42400   | Unterhaltungskosten Sportplätze  | 6.400,00 €                      | 6.700,00 €                      |
| 8              | 42400   | Zuschuss Bewirtschaftung Sportplätze sowie Betriebskosten- und Unterhaltungszuschüsse Vereinsheime | 3.400,00 €                      | 3.400,00 €                      |
| 11             | 53700   | Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Biomüll   | 1.200,00 €                      | 1.200,00 €                      |
| 12             | 54100   | Miete Kehrmaschine, Unkrautvernichter, Hubsteiger für Verkehrsflächen                              | 4.000,00 €                      | 4.000,00 €                      |
| 13             | 55500   | Bewirtschaftung Gemeindeforst  | 242.340,00 €                    | 242.340,00 €                    |
| 13             | 56100   | Mitgliedschaft Förderverein POWER e.V. und Flyer Klimaschutzmanager                                | 300,00 €                        | 300,00 €                        |
| 14             | 57100   | Mitgliedsbeiträge Wirtschaftsförderung   | 100,00 €                        | 100,00 €                        |
| 14             | 57100   | Projektmittel zur Wirtschaftsförderung   | 4.000,00 €                      | 4.000,00 €                      |
| 15             | 57500   | Zuschuss Tourismusförderung und Durchführung von Märkten   | 1.850,00 €                      | 1.850,00 €                      |
| 15             | 57500   | Zuschuss Durchführung Frühlingmarkt, Weihnachtsmarkt   | 350,00 €                        | 350,00 €                        |
| 15             | 57500   | Weihnachtsbaumbeleuchtung  | 800,00 €                        | 800,00 €                        |
|                |         | <b>Summe</b>   | <b>945.529,00 €</b>             | <b>951.856,00 €</b>             |

Mit Erteilung der Haushaltsgenehmigung für das Haushaltsjahr 2022 hat die Kommunalaufsicht verfügt, dass ihr mit dem Haushaltsplan für das Jahr 2023 eine Auflistung der freiwilligen Leistungen vorzulegen ist, aus der auch die Entwicklung gegenüber den beiden Vorjahren erkennbar ist.

Da der Kommunalaufsicht mit Vorlage der zu genehmigenden Haushaltspläne der Jahre 2021 und 2022 als Bestandteil der Pläne auch detaillierte Aufstellungen über die freiwilligen Leistungen vorgelegen haben, wird eine zusammenfassende Übersicht mit Darstellung weiterer Vorjahre erst mit Einreichung der zu genehmigenden Haushaltsunterlagen 2023/2024 erfolgen. Hierbei beschränkt sich die Gegenüberstellung der Leistungen dann auch eine aggregierte Fassung auf Produktebene als Bestandteil des Verwaltungsberichts.



## 6 Ergebnis der mittelfristigen Planung

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

### Ergebnisse 2023/ 2024 im Vergleich zum Vorjahr

|                              | Ansatz 2024    | Ansatz 2023    | Ansatz 2022    | Vergleich 2023 vs. 2022 in Euro | Vergleich 2024 vs. 2023 in Euro |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Verwaltungsergebnis          | 558.068        | 745.354        | 900.442        | -155.088 ↓                      | -187.286 ↓                      |
| Finanzergebnis               | -327.672       | -267.642       | -229.478       | -38.164 ↓                       | -60.030 ↓                       |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b> | <b>230.396</b> | <b>477.712</b> | <b>670.964</b> | <b>-193.252 ↓</b>               | <b>-247.316 ↓</b>               |
| Außerordentliches Ergebnis   | -19.920        | -19.920        | -14.920        | -5.000 ↓                        | 0 →                             |
| <b>Jahresergebnis</b>        | <b>210.476</b> | <b>457.792</b> | <b>656.044</b> | <b>-198.252 ↓</b>               | <b>-247.316 ↓</b>               |

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis.

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

### Ergebnis in der mittelfristigen Ergebnisplanung

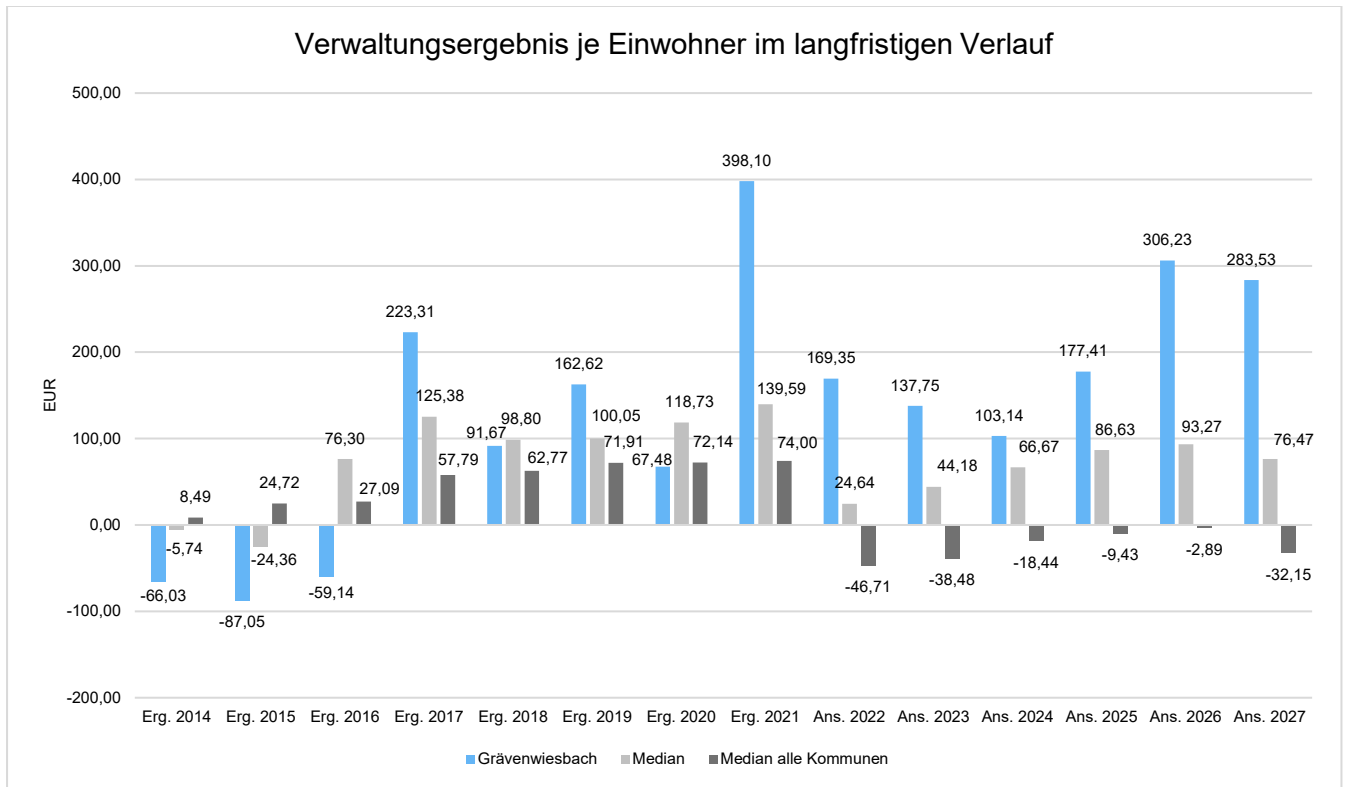
|                              | Erg. 2021        | Plan 2022      | Plan 2023      | Plan 2024      | Plan 2025      | Plan 2026        | Plan 2027        |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Verwaltungsergebnis          | 2.154.118        | 900.442        | 745.354        | 558.068        | 959.983        | 1.657.018        | 1.534.189        |
| Finanzergebnis               | -238.144         | 229.478        | 267.642        | 327.672        | 425.437        | -433.031         | -418.316         |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b> | <b>1.915.974</b> | <b>670.964</b> | <b>477.712</b> | <b>230.396</b> | <b>534.546</b> | <b>1.223.987</b> | <b>1.115.873</b> |
| Außerordentliches Ergebnis   | 46.712           | -14.920        | -19.920        | -19.920        | -19.920        | -19.920          | -19.920          |
| <b>Jahresergebnis</b>        | <b>1.962.686</b> | <b>656.044</b> | <b>457.792</b> | <b>210.476</b> | <b>514.626</b> | <b>1.204.067</b> | <b>1.095.953</b> |

### Verwaltungsergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt das Verwaltungsergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. In das Verwaltungsergebnis (Ordentliche Erträge abzgl. Ordentliche Aufwendungen) werden hier Erträge aus Mahn- und Säumnisgebühren incl. Verspätungszuschläge einbezogen.



Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.

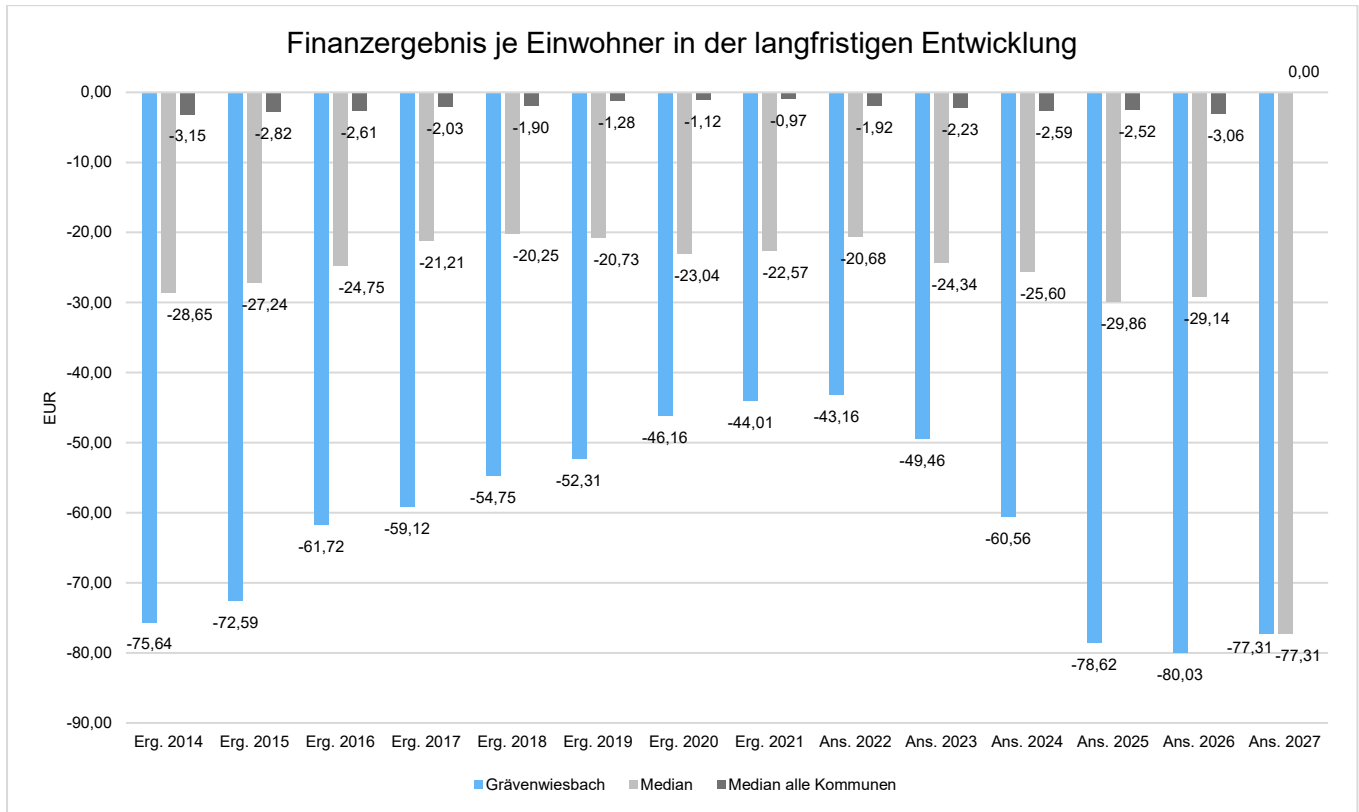


### Finanzergebnis des Gesamtergebnishaushaltes je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Erträge aus Säumnis- oder Verspätungszuschlägen, Mahn- und Vollstreckungsgebühren bleiben hierbei unberücksichtigt.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -







## 7 Finanzplan

Ausgehend von den Haushaltsansätzen skizziert der Finanzplan, welche Ausgaben die Gemeinde Grävenwiesbach im mittelfristigen Zeitraum für erforderlich hält, wie diese gedeckt werden sollen und wie sich der Haushalt in die erwartete gesamtwirtschaftliche Entwicklung einfügt. Im Finanzplan werden alle für die Haushaltsjahre 2023/ 2024 erwarteten (ordentlichen) Ein- und Auszahlungen erfasst, die entweder ergebniswirksam sind und sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergeben oder vermögenswirksamen Charakter haben.

Der Finanzplan ist eine reine Cashflow-Darstellung (Geldflussrechnung) und dient primär der Investitions- und Liquiditätsplanung. Wichtigste Größe des Gesamtfinanzhaushaltes ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Er zeigt, ob in Zukunft ein Liquiditätsüberschuss oder ein Kapitalbedarf zu erwarten ist bzw. ob die Gemeinde Grävenwiesbach das laufende Geschäft aus eigenen Finanzmitteln liquide bezahlen kann oder auf Liquiditätskredite angewiesen ist. Der Gesamtfinanzhaushalt bzw. Cashflow bildet damit das liquide ordentliche Ergebnis ab, während das ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushaltes auch nicht zahlungswirksame Posten wie Abschreibungen und Rückstellungen enthält. Im Hinblick auf die angestrebte Generationengerechtigkeit ist ein positiver Cashflow elementar.

Insbesondere durch die hohen positiven Effekte der Rückstellungsauflösung der Kreis- und Schulumlage auf das sonstige betriebliche Ergebnis im Haushaltsplanjahr 2023 spiegelt der Cashflow bzw. Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die Haushaltssituation deutlich realistischer ab, als das ordentliche Ergebnis.

Mit dem Erreichen eines ausgeglichenen ordentlichen Ergebnisses gewinnen die verfassungsrechtlichen Vorgaben der hessischen Schuldenbremse, für die 70% der hessischen Bürgerinnen und Bürger im Rahmen einer Volksabstimmung im März 2011 votiert haben, und damit auch der Finanzhaushalt immer stärker an Bedeutung. Auch wenn die Regelung zur Nettoneuverschuldung nicht mehr Bestandteil des Finanzplanungserlasses ist, ist es dennoch erforderlich, dass aus den Überschüssen der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens die ordentlichen Tilgungsleistungen der investiven Kommunalkredite gedeckt sind. Im Idealfall werden darüberhinausgehend sogar noch wesentliche Teile der investiven Maßnahmen erwirtschaftet.

Trotz des unverändert geringen Gewerbesteueraufkommens ist es der Gemeinde Grävenwiesbach in den Haushaltsjahren 2023/ 2024 möglich, jeweils einen positiven Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit im Gesamtfinanzhaushalt zu erwirtschaften. Der Cashflow reicht damit vollständig aus, die Tilgungsleistungen zu decken. Hierfür sind im Wesentlichen die zeitverzögert einsetzenden, kompensatorischen Wirkungen der Schlüsselzuweisungen für verantwortlich. Ebenso ist nach derzeitiger Kenntnis davon auszugehen, dass jeweils zu Jahresbeginn bzw. Jahresende ausreichende Liquidität vorhanden, sein wird, um die Liquiditätsreserve nachzuweisen.

Unter Berücksichtigung der Investitionen und der Kreditneuaufnahmen reduziert sich der Zahlungsmittelbestand des Haushaltsjahres 2023 auf voraussichtlich um 101.456,00 Euro und in 2024 um 359.090,00 Euro auf dann positive 401.456,00 Euro bzw. positive 760.546,00 Euro des Haushaltsjahres 2024.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

Die Eckdaten des mittelfristigen Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

### Mittelfristige Darstellung des Finanzplanes

|   | Erg. 2021       | Plan 2022         | Plan 2023         | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026        | Plan 2027        |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 11.656.608      | 11.652.656        | 13.458.440        | 13.850.131        | 14.795.649        | 15.548.978       | 15.582.646       |
| 18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 10.931.842      | 11.586.268        | 12.853.452        | 12.857.212        | 13.278.407        | 13.433.091       | 13.595.023       |
| <b>19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>724.766</b>  | <b>66.388</b>     | <b>604.988</b>    | <b>992.919</b>    | <b>1.517.242</b>  | <b>2.115.887</b> | <b>1.987.623</b> |
| 23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 203.961         | 513.522           | 601.522           | 100.000           | 100.000           | 100.500          | 100.500          |
| 28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 685.327         | 1.580.700         | 2.109.800         | 1.958.100         | 2.723.400         | 808.700          | 584.000          |
| <b>29 - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-481.365</b> | <b>-1.067.178</b> | <b>-1.508.278</b> | <b>-1.858.100</b> | <b>-2.623.400</b> | <b>-708.200</b>  | <b>-483.500</b>  |
| <b>30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</b>                | <b>243.400</b>  | <b>-1.000.790</b> | <b>-903.290</b>   | <b>-865.181</b>   | <b>-1.106.158</b> | <b>1.407.687</b> | <b>1.504.123</b> |
| 31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 390.000         | 1.067.178         | 1.602.394         | 1.858.100         | 2.623.400         | 708.200          | 483.500          |
| 32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen  | 564.233         | 576.723           | 597.648           | 633.829           | 684.653           | 727.509          | 755.166          |
| <b>33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-174.233</b> | <b>490.455</b>    | <b>1.004.746</b>  | <b>1.224.271</b>  | <b>1.938.747</b>  | <b>-19.309</b>   | <b>-271.666</b>  |
| <b>37 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>                    | <b>9.760</b>    | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>        | <b>--</b>        |
| <b>39 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres</b>                                   | <b>78.927</b>   | <b>-510.335</b>   | <b>101.456</b>    | <b>359.090</b>    | <b>832.589</b>    | <b>1.388.378</b> | <b>1.232.457</b> |



## 7.1 Investitionstätigkeit

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

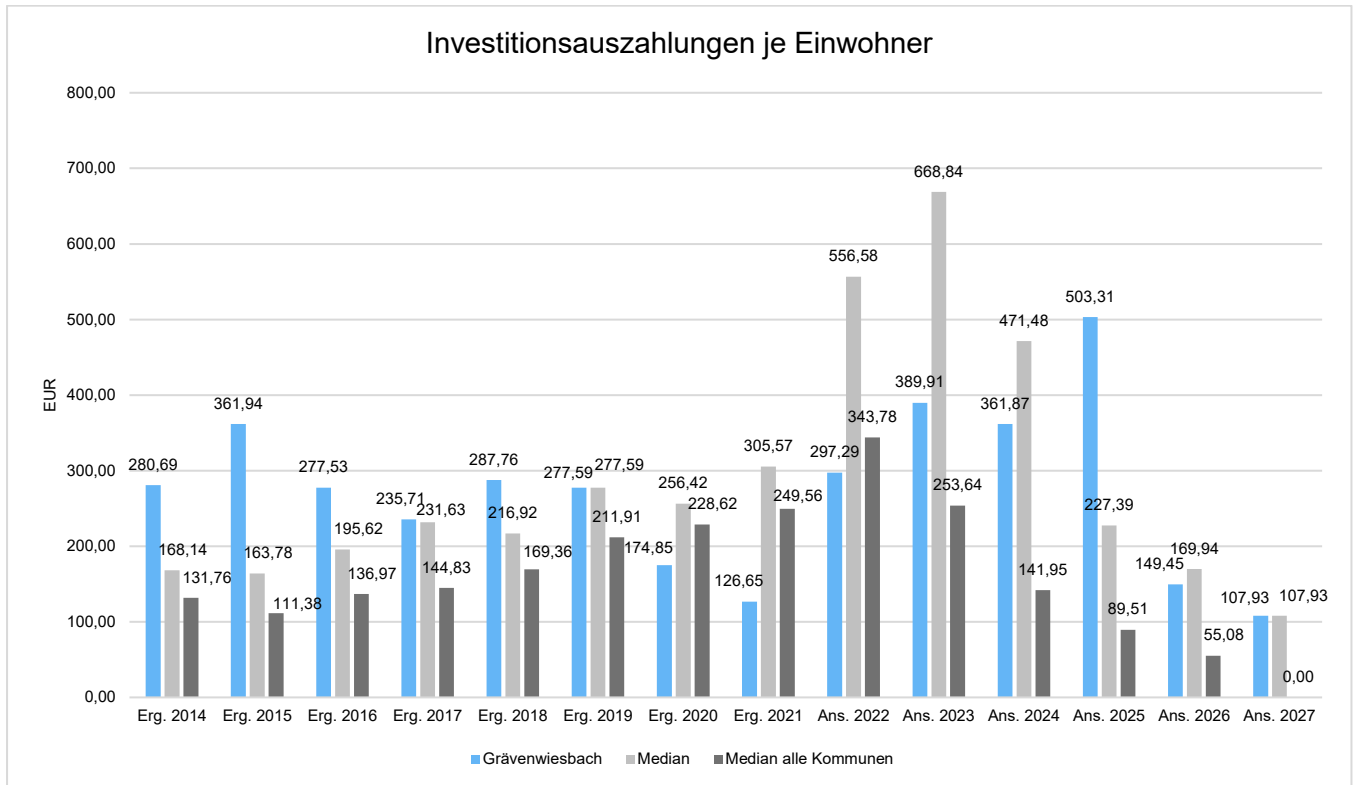
### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

|   | Erg.<br>2021   | Plan<br>2022     | Plan<br>2023     | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026   | Plan<br>2027   |
|---|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen              | 79.010         | 513.522          | 601.522          | 100.000          | 100.000          | 100.500        | 100.500        |
| Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen                 | 124.951        | 0                | --               | --               | --               | --             | --             |
| <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>203.961</b> | <b>513.522</b>   | <b>601.522</b>   | <b>100.000</b>   | <b>100.000</b>   | <b>100.500</b> | <b>100.500</b> |
| Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse   | --             | --               | 250.000          | 270.000          | 20.000           | 15.000         | --             |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 105.806        | 70.000           | 150.000          | 343.000          | 618.000          | 170.000        | 110.000        |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 356.001        | 1.215.000        | 1.160.000        | 1.123.000        | 1.849.000        | 378.000        | 370.000        |
| Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen | 217.548        | 289.700          | 543.500          | 215.500          | 229.500          | 238.500        | 96.500         |
| Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen  | 5.972          | 6.000            | 6.300            | 6.600            | 6.900            | 7.200          | 7.500          |
| <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>685.327</b> | <b>1.580.700</b> | <b>2.109.800</b> | <b>1.958.100</b> | <b>2.723.400</b> | <b>808.700</b> | <b>584.000</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>481.365</b> | <b>1.067.178</b> | <b>1.508.278</b> | <b>1.858.100</b> | <b>2.623.400</b> | <b>708.200</b> | <b>483.500</b> |



## Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Die Summe der Brutto-Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 2.109.800,00 Euro. Dem stehen in Summe Brutto-Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 601.522,00 Euro gegenüber; hierbei sind zweckgebundene Einzahlungen aus Mitteln der Hessenkasse in Höhe von 423.522,00 Euro inkludiert. Der Zahlungsmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit beläuft sich damit netto auf 1.508.278,00 Euro.

Hierbei entfallen im Haushaltsjahr 2023 brutto auf:

- **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden: 150.000,00 Euro**
  - dav. An- und Verkauf von Baugrundstücken (Inv.-Nr. 521-01): 20.000,00 Euro,
  - dav. An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken (Inv.-Nr. 521-03): 20.000,00 Euro,
  - dav. Sonstige Grundstückseinrichtungen (Inv.-Nr. 126-10, 366-05, 533-30, 553-08): 110.000,00 Euro.



- **Auszahlungen für Baumaßnahmen: 1.160.000,00 Euro**
  - dav. Bauten/ Gebäude (Inv.-Nr. 164-02): 50.000,00 Euro
  - dav. Infrastrukturvermögen Wasserversorgung (Inv-Nr. 533-27, 533-28, 533-34): 600.000,00 Euro
  - dav. Infrastrukturvermögen Abwasserentsorgung (Inv-Nr. 538-01): 380.000,00 Euro
  - dav. Infrastrukturvermögen Straßen- und Brückenbauwerke (Inv-Nr. 541-25, 555-07): 130.000,00 Euro
  
- **Investitionen in das bewegliche Sachanlage- und immaterielle Vermögen: 793.500,00 Euro**
  - dav. Investitionszuschüsse (Inv-Nr. 126-21): 250.000,00 Euro,
  - dav. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen: 13.000,00 Euro,
  - dav. Erwerb von Vermögensgegenstände > 1.000,00 Euro: 124.500,00 Euro,
  - dav. Fuhrpark (Inv-Nr. 126-13, 533-36): 380.000,00 Euro,
  - dav. Erwerb von Vermögensgegenständen bis 1.000,00 Euro: 26.000,00 Euro.
  
- **Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Pensionsfonds): 6.300,00 Euro**

Auf das Haushaltsjahr 2024 entfallen brutto:

- **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden: 343.000,00 Euro**
  - dav. An- und Verkauf von Baugrundstücken (Inv-Nr. 521-01): 20.000,00 Euro,
  - dav. An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken (Inv.-Nr. 521-03): 20.000,00 Euro,
  - dav. Sonstige Grundstückseinrichtungen (Inv.-Nr. 366-05, 533-21, 533-22, 533-30, 553-08, 553-09): 303.000,00 Euro.
  
- **Auszahlungen für Baumaßnahmen: 1.123.000,00 Euro**
  - dav. Bauten/ Gebäude (Inv.-Nr. 164-02): 50.000,00 Euro
  - dav. Infrastrukturvermögen Wasserversorgung (Inv-Nr. 533-28, 533-34): 650.000,00 Euro
  - dav. Infrastrukturvermögen Abwasserentsorgung (Inv-Nr. 538-01, 538-13, 538-22): 323.000,00 Euro
  - dav. Infrastrukturvermögen Straßenbauwerke (Inv.-Nr. 541-25): 100.000,00 Euro
  
- **Investitionen in das bewegliche Sachanlage- und immaterielle Vermögen: 485.500,00 Euro**
  - dav. Investitionszuschüsse (Inv-Nr. 122-07, 126-21): 270.000,00 Euro,
  - dav. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen: 16.000,00 Euro,
  - dav. Erwerb von Vermögensgegenstände > 1.000,00 Euro: 144.500,00 Euro,
  - dav. Fuhrpark (Inv.-Nr. 126-13, 533-36): 40.000,00 Euro,



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

- dav. Erwerb von Vermögensgegenständen bis 1.000,00 Euro: 15.000,00 Euro.
- **Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Pensionsfonds): 6.600,00 Euro**

Die wesentlichen Investitionen der Haushaltsjahre 2023/ 2024 sind:

Wesentliche Investitionen des Haushaltsjahres 2023 mit einem Volumen ab 50.000,00 Euro  
- brutto:

| Inv-Nr.         | Inv.-Volumen<br>brutto in EUR | Bezeichnung der Maßnahme  |
|-----------------|-------------------------------|---|
| 126-13          | 370.000,00                    | Neubeschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges LF-10 als Ersatz für das derzeitige Feuerwehrfahrzeug LF 8/6 im Ortsteil Hundstadt   |
| 126-21          | 250.000,00                    | Realisierung des Baus eines Technikzentrums im Zuge der interkommunalen Zusammenarbeit zwischen den Kommunen Grävenwiesbach, Neu-Anspach, Usingen und Wehrheim im Bereich Brandschutz und Gründung eines Zweckverbandes „Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunus Nord“   |
| 533-27, 533-28, | 600.000,00                    | Umsetzung der im Rahmen der Wasserversorgungsstudien identifizierten Maßnahmen: <ul style="list-style-type: none"><li>● dav. 50.000,00 Euro Grundhafte Sanierung/ Neubau der Aufbereitungsanlage zu Erhöhung der Wasserqualität Naunstadt/ Laubach sowie Optimierung der Dichtigkeit der angeschlossenen Hochbehälter</li><li>● dav. 300.000,00 Euro Erweiterung des Hochbehälters Heinzenberg zur Sicherstellung der Trink- und Löschwasserversorgung inkl. Umbau Aufbereitungsanlage</li><li>● dav. 50.000,00 Euro Planungskosten</li><li>● dav. 30.000,00 Euro Konzeptionserstellung und Teilinstallation eines Notstromaggregats inkl. Einhausung zur Versorgung der Aufbereitungs-/ Brunnenanlage im Ortsteil Grävenwiesbach</li><li>● dav. 20.000,00 Euro sonstige Maßnahmen</li><li>● dav. 150.000,00 Euro Ersatzbeschaffung einer Entsäuerungsanlage für die Aufbereitungsanlage Mönstadt</li></ul> |
| 538-01          | 380.000                       | Fortführungsmaßnahmen zur grundhaften Erneuerung der Kläranlage Mönstadt: <ul style="list-style-type: none"><li>● dav. 200.000,00 Euro Restarbeiten Erweiterung des Betriebsgebäudes (z.B. Sanitäranlagen, Laborbereich), Installation einer Photovoltaikanlage zur Stromeinspeisung für den Eigenverbrauch, Installation einer Notstromanlage zur Erhöhung der Versorgungssicherheit der Kläranlage</li><li>● dav. 180.000,00 Euro Ersatzinvestition Räumbrücke Nachklärbecken sowie Beckenertüchtigung</li></ul>  |
| 541-25          | 100.000                       | Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen: <ul style="list-style-type: none"><li>● Herstellung von barrierefreien Bussteigen gemäß PBefG für in ihrer Mobilität oder sensorisch eingeschränkte Menschen mit dem Ziel, eine vollständig barrierefreie Nutzung der öffentlichen Nahverkehrsangebote zu erreichen</li></ul>  |



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

Wesentliche Investitionen des Haushaltsjahres 2024 mit einem Volumen ab 50.000,00 Euro  
- brutto:

| Inv-Nr.        | Inv.-Volumen<br>brutto in EUR | Bezeichnung der Maßnahme  |
|----------------|-------------------------------|---|
| 126-21         | 250.000,00                    | Realisierung des Baus eines Technikzentrums im Zuge der interkommunalen Zusammenarbeit zwischen den Kommunen Grävenwiesbach, Neu-Anspach, Usingen und Wehrheim im Bereich Brandschutz und Gründung eines Zweckverbandes „Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunus Nord“   |
| 533-28, 533-34 | 650.000,00                    | Umsetzung der im Rahmen der Wasserversorgungsstudien identifizierten Maßnahmen: <ul style="list-style-type: none"><li>dav. 200.000,00 Euro Konzeptionserstellung und Teilinstallation eines Notstromaggregats inkl. Einhausung zur Versorgung der Aufbereitungs-/ Brunnenanlage in den Ortsteilen Heinzenberg und Laubach</li><li>dav. 150.000,00 Euro Neubau Aufbereitungsanlage für neuen Tiefbrunnen Hasselborner Straße/ Oberholz zur Sicherstellung der Trink- und Löschwasserversorgung Grävenwiesbach</li><li>dav. 150.000,00 Euro Konzeptionserstellung/ Planung neuer Hochbehälter zur Sicherstellung der Trink- und Löschwasserversorgung Grävenwiesbach/ Hundstadt</li><li>dav. 50.000,00 Euro Aufbau eines Rohwasserspeichers Unteres Quaidersbachtal</li><li>dav. 50.000,00 Euro Planungskosten Wasserversorgung</li><li>dav. 50.000,00 Euro Ersatzbeschaffung einer Entsäuerungsanlage für die Aufbereitungsanlage Mönstadt</li></ul> |
| 538-01         | 270.000                       | Fortführungsmaßnahmen zur grundhaften Erneuerung der Kläranlage Mönstadt: <ul style="list-style-type: none"><li>dav. 270.000,00 Euro Restarbeiten Ersatzinvestition Räumbrücke Nachklärbecken sowie Beckenertüchtigung</li></ul>  |
| 541-25         | 100.000                       | Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen: <ul style="list-style-type: none"><li>Herstellung von barrierefreien Bussteigen gemäß PBefG für in ihrer Mobilität oder sensorisch eingeschränkte Menschen mit dem Ziel, eine vollständig barrierefreie Nutzung der öffentlichen Nahverkehrsangebote zu erreichen</li></ul>  |
| 553-08         | 135.000                       | Infrastrukturelle Verbesserung Friedhöfe: <ul style="list-style-type: none"><li>Herstellung eines Friedhofsparkplatzes Hundstadt West sowie Einebnung und Erneuerung Vorplatz Trauerhalle Laubach</li></ul>   |

Mit den eingeplanten Maßnahmen sind nicht nur die finanziellen Spielräume ausgereizt, sondern auch die personellen Ressourcen erschöpft.

## 7.2 Finanzierungstätigkeit

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

### Finanzierungstätigkeit



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

|   | Erg.<br>2021   | Plan<br>2022   | Plan<br>2023     | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026   | Plan<br>2027   |
|---|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen  | 390.000        | 1.067.178      | 1.602.394        | 1.858.100        | 2.623.400        | 708.200        | 483.500        |
| Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 564.233        | 576.723        | 597.648          | 633.829          | 684.653          | 727.509        | 755.166        |
| <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>174.233</b> | <b>490.455</b> | <b>1.004.746</b> | <b>1.224.271</b> | <b>1.938.747</b> | <b>-19.309</b> | <b>271.666</b> |

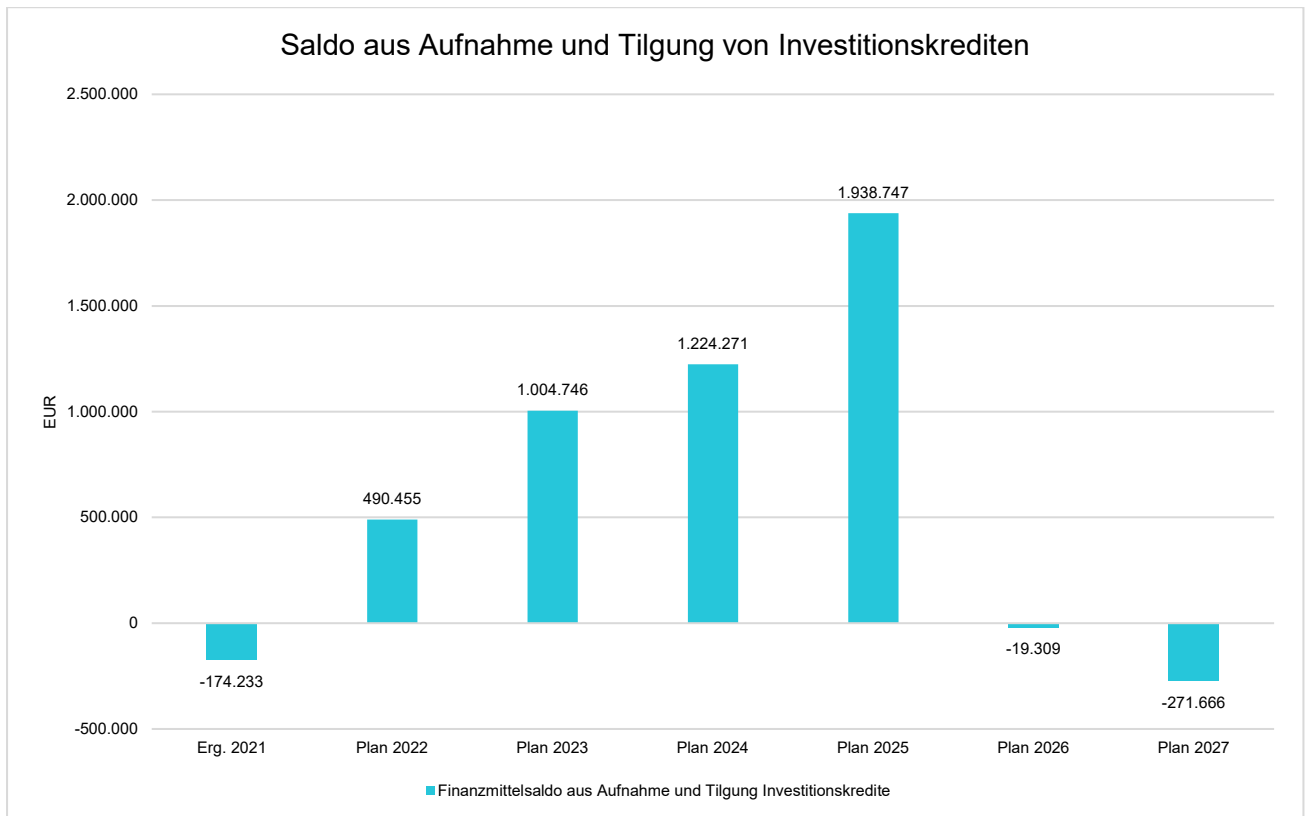
### 7.2.1 Aufnahme von Krediten für Investitionen und für wirtschaftlich vergleichbare Vorgänge

Durch die sich ergebende unbefriedigende Haushaltssituation kann der Investitionsbedarf nur durch eine kontinuierliche Fremdmittelaufnahme gedeckt werden. Entsprechend werden der Bedarf an Investitionskrediten und damit der Verschuldungsgrad in den Folgejahren weiter zu nehmen.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme in den Haushaltsjahren 2023/ 2024 zur Finanzierung der Investitionstätigkeiten erforderlich wird, beläuft sich für das Planjahr 2023 auf 1.602.394,00 Euro und für 2024 auf 1.858.100,00 Euro. Die Kreditaufnahme dient vorrangig der Finanzierung von investiven Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung der Maßnahmen aus den Wasserversorgungsstudien zur Sicherstellung der Trink- und Löschwasserversorgung in den einzelnen Ortsteilen der Gemeinde, zur Ertüchtigung der Abwasserentsorgungsanlage sowie für die Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen zur Sicherstellung des Brand-schutzes.

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lassen sich bei diesen wichtigen Größen in den einzelnen Jahren folgende Veränderungen ableiten:

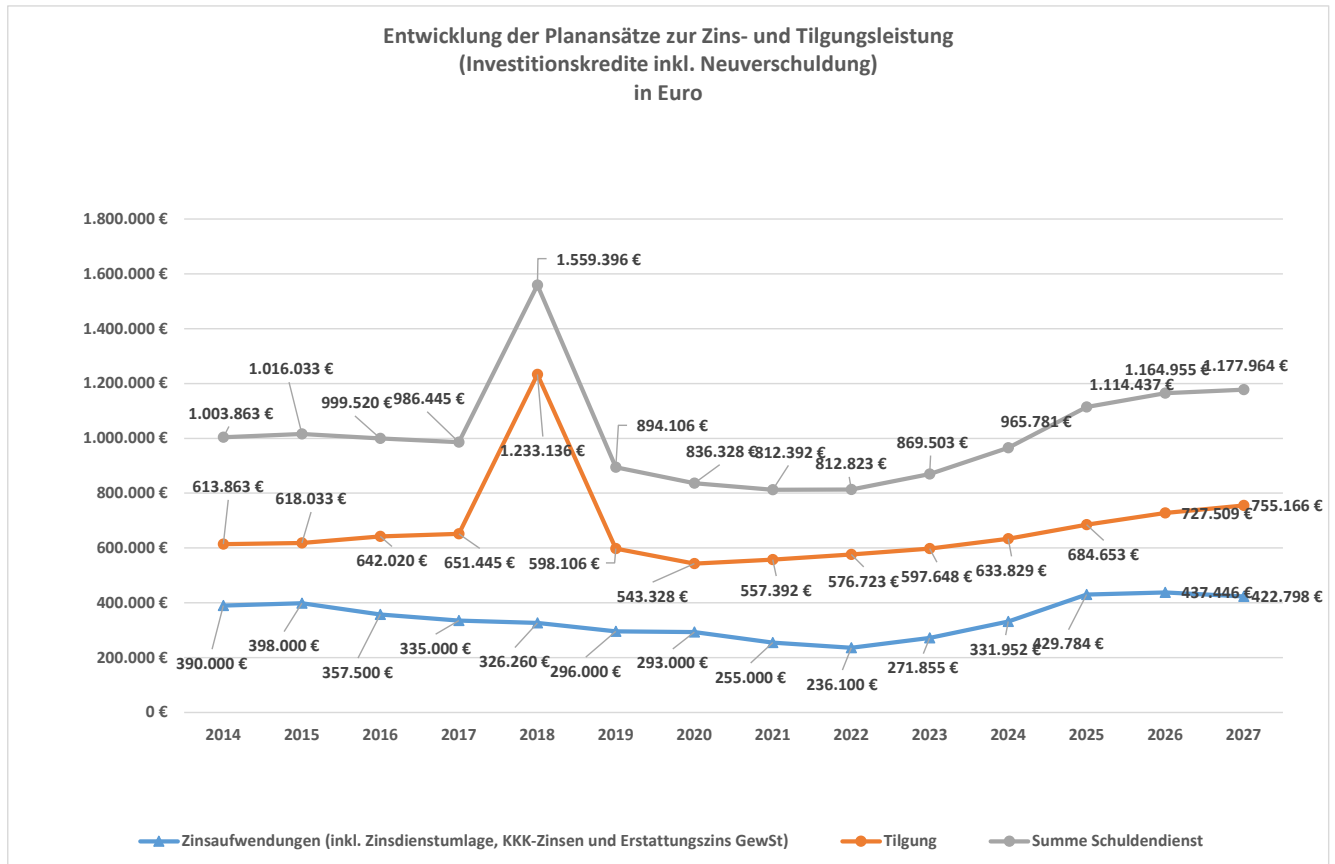




## 7.2.2 Verschuldung

### Verschuldungsgrad

Die Gemeinde Grävenwiesbach hat die günstige Zins- und Kapitalmarktsituation der vergangenen Jahre zu einer konsequenten Reduktion ihrer Zinslasten und zur Erbringung hoher Tilgungsleistungen genutzt. Mit dem Haushaltsplanjahr 2023 weicht die Gemeinde Grävenwiesbach von diesem Vorgehen ab, um dem aufgelaufenen Investitionsstau aus der Vergangenheit entgegenzutreten. Somit ergibt sich gegenüber den Vorjahren ein deutlicher Anstieg des Verschuldungsgrades mit einem überproportionalen Anstieg der Plan-Aufwendungen für den Schuldendienst.



## Entwicklung der Verschuldung in Euro

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten spiegelt die prekäre Finanzsituation der Gemeinde Grävenwiesbach und die unbefriedigende Liquiditätssituation 1:1 wieder. Wie der Darstellung im Finanzhaushalt zu entnehmen ist, gelingt es der Gemeinde Grävenwiesbach, nur unwesentlich über den Auszahlungen für die Tilgungen liegende Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften. Infolge der gleichzeitig unzureichenden Generierung von Einzahlungen aus Investitionszuweisungen müssen die sich aus dem Investitionsprogramm ergebenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit somit zu einem ganz überwiegenden Teil durch entsprechende Kreditaufnahmen refinanziert werden. Der Abbau des Investitionsstaus im Bereich des Infrastrukturvermögens, hier insbesondere in der Ver- und Entsorgung, kann aufgrund der fehlenden eigenen Liquidität derzeit nur im Zuge des Rückgriffs auf Fremdmittel erfolgen. Faktisch ist damit die in den vergangenen fünf Jahren praktizierte Beschränkung der Kreditmittelaufnahme auf das notwendige Maß, temporär nicht umsetzbar.

Soweit sich aus dem politischen Handeln kurzfristig keine Änderungen des Einnahme- und Auszahlungsverhaltens ergeben, wird sich unter ansonsten unveränderten Bedingungen (ceteris paribus-Betrachtung) erst mit Inbetriebnahme der Windenergieanlage eine allmähliche Verbesserung des Liquiditätsflusses ergeben. Der besseren Einschätzbarkeit halber werden daher nachfolgend die in der Mittelfristplanung zahlungswirksam berücksichtigten Mittelzuflüsse aus den Erträgen der Gestattungsverträge für Windenergieanlagen dargestellt:



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

---

- Planjahre 2023/ 2024: jeweils 135.000,00 Euro (bereits bestehende Windkraftanlagen),
- Planjahr 2025: 450.000,00 Euro (inklusive bereits bestehender Windkraftanlagen),
- Planjahre 2026/ 2027: jeweils 820.000,00 Euro (inklusive bereits bestehender Windkraftanlagen)

Für die jeweils zum Ende der Haushaltsperiode zurück zuführenden Liquiditätskredite konnte dies in den vergangenen Jahren jeweils realisiert werden.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

**Aufstellung der Kredite 2022 - 2027**

(ohne Berücksichtigung von Kassenkrediten und Krediteinnahmeresten)

**Allgemeine Darlehen in Euro**

| Kreditinstitut   | % Zinssatz | Fälligkeit | Ursprungsbetrag      | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>31.12.2023  | Stand<br>31.12.2024  | Stand<br>31.12.2025  | Stand<br>31.12.2026  | Stand<br>31.12.2027  |
|------------------|------------|------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 303              | 5,050      | 30.03.2028 | 647.100,00           | 204.176,59          | 168.192,62           | 130.356,76           | 90.573,69            | 48.743,22            | 15.963,56            |
| 308              | 3,880      | 30.03.2034 | 1.159.000,00         | 608.271,42          | 563.291,04           | 516.548,49           | 467.974,73           | 417.498,03           | 365.043,83           |
| 309              | 4,700      | 30.06.2034 | 1.737.000,00         | 992.376,28          | 921.819,55           | 847.907,69           | 770.481,15           | 689.372,81           | 604.407,58           |
| 770              | 4,040      | 15.12.2032 | 570.000,00           | 272.489,37          | 248.833,41           | 224.212,09           | 198.586,02           | 171.914,21           | 144.153,97           |
| 791              | 4,798      | 30.03.2023 | 323.647,76           | 3.586,96            | -                    | -                    | -                    | -                    | 0,00                 |
| 672              | 5,550      | 30.12.2028 | 362.505,94           | 118.638,33          | 101.130,25           | 82.636,99            | 63.103,12            | 42.470,08            | 20.676,01            |
| 343              | 4,930      | 30.06.2033 | 1.000.000,00         | 542.651,38          | 499.579,70           | 454.358,41           | 406.880,23           | 357.032,53           | 304.697,05           |
| 001              | 3,570      | 30.12.2040 | 524.960,00           | 385.013,74          | 369.380,16           | 353.183,48           | 336.403,42           | 319.018,96           | 301.008,34           |
| 728              | 3,599      | 31.12.2039 | 1.100.000,00         | 773.424,59          | 739.367,45           | 704.073,56           | 667.498,01           | 629.594,27           | 590.314,10           |
| 100              | 4,090      | 30.06.2037 | 681.000,00           | 450.319,33          | 427.028,75           | 402.775,85           | 377.520,87           | 351.222,39           | 323.837,31           |
| 065              | 1,660      | 29.12.2034 | 600.000,00           | 384.013,43          | 354.899,23           | 325.299,72           | 295.206,83           | 264.612,32           | 233.507,83           |
| 809              | 1,560      | 29.06.2035 | 500.000,00           | 326.129,08          | 302.296,80           | 278.090,56           | 253.504,49           | 228.532,63           | 203.168,92           |
| 263              | 1,480      | 01.10.2038 | 1.200.000,00         | 971.460,18          | 915.568,55           | 858.845,11           | 801.277,50           | 742.853,15           | 683.559,31           |
| 020              | 0,350      | 20.12.2034 | 850.000,00           | 683.511,16          | 627.636,45           | 571.566,18           | 515.299,66           | 458.836,21           | 402.175,14           |
| 803              | 0,350      | 28.12.2035 | 390.000,00           | 338.154,86          | 312.360,73           | 286.530,49           | 260.664,08           | 234.761,46           | 208.822,58           |
| 038              | 1,470      | 15.04.2032 | 1.200.000,00         | 1.174.139,00        | 1.121.747,01         | 1.068.582,02         | 1.014.632,64         | 959.887,29           | 904.334,22           |
| Kredit 2022      | 3,500      | 01.01.2052 | 1.067.178,00         | -                   | 1.059.178,00         | 1.043.168,00         | 1.027.158,00         | 1.011.148,00         | 995.138,00           |
| Kredit 2023      | 3,500      | 01.01.2053 | 1.508.278,00         | -                   | 1.496.968,00         | 1.474.348,00         | 1.451.728,00         | 1.429.108,00         | 1.406.488,00         |
| Kredit 2024      | 3,500      | 01.01.2054 | 1.858.100,00         | -                   | -                    | 1.844.160,00         | 1.816.290,00         | 1.788.420,00         | 1.760.550,00         |
| Kredit 2025      | 3,500      | 01.01.2055 | 2.623.400,00         | -                   | -                    | -                    | 2.603.720,00         | 2.564.370,00         | 2.525.020,00         |
| Kredit 2026      | 3,500      | 01.01.2056 | 708.200,00           | -                   | -                    | -                    | -                    | 702.890,00           | 692.270,00           |
| Kredit 2027      | 3,500      | 01.01.2057 | 483.500,00           | -                   | -                    | -                    | -                    | -                    | 479.870,00           |
| <b>Teilsumme</b> |            |            | <b>21.053.869,70</b> | <b>8.228.355,70</b> | <b>10.229.277,70</b> | <b>11.466.643,40</b> | <b>13.418.502,44</b> | <b>13.412.285,56</b> | <b>13.165.005,75</b> |

**Übernommene Kredite vom WBV/ WEW**

| Kreditinstitut   | % Zinssatz | Fälligkeit | Ursprungsbetrag   | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>31.12.2023 | Stand<br>31.12.2024 | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>31.12.2026 | Stand<br>31.12.2027 |
|------------------|------------|------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 693              | 4,850      | 30.12.2023 | 322.113,89        | 10.021,59           | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Teilsumme</b> |            |            | <b>322.113,89</b> | <b>10.021,59</b>    | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |

**Konjunkturprogramm (KP) in Euro**

| Kreditinstitut   | % Zinssatz | Fälligkeit | Ursprungsbetrag   | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>31.12.2023 | Stand<br>31.12.2024 | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>31.12.2026 | Stand<br>31.12.2027 |
|------------------|------------|------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 849              | 3,860      | 31.12.2020 | 46.000,00         | 27.599,92           | 26.066,58           | 24.533,24           | 22.999,90           | 21.466,56           | 19.933,22           |
| 851              | 3,860      | 31.12.2020 | 66.000,00         | 39.600,00           | 37.400,00           | 35.200,00           | 33.000,00           | 30.800,00           | 28.600,00           |
| 855              | 3,860      | 31.12.2020 | 140.000,00        | 83.999,96           | 79.333,29           | 74.666,62           | 69.999,95           | 65.333,28           | 60.666,61           |
| 858              | 3,860      | 31.12.2020 | 123.670,00        | 74.201,92           | 70.079,58           | 65.957,24           | 61.834,90           | 57.712,56           | 53.590,22           |
| 514              | 3,450      | 31.12.2021 | 29.031,00         | 18.386,30           | 17.418,60           | 16.450,90           | 15.483,20           | 14.515,50           | 13.547,80           |
| <b>Teilsumme</b> |            |            | <b>404.701,00</b> | <b>243.788,10</b>   | <b>230.298,05</b>   | <b>216.808,00</b>   | <b>203.317,95</b>   | <b>189.827,90</b>   | <b>176.337,85</b>   |

**Kommunalinvestitionsprogramm - Kommunale Infrastruktur (KIP) in Euro**

| Kreditinstitut                 | % Zinssatz     | Fälligkeit | Ursprungsbetrag   | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>31.12.2023 | Stand<br>31.12.2024 | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>31.12.2026 | Stand<br>31.12.2027 |
|--------------------------------|----------------|------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Pauschalmittel Instandh. - 405 | 10 J. zinsfrei | 15.07.2046 | 15.000,00         | 12.000,00           | 11.500,00           | 11.000,00           | 10.500,00           | 10.000,00           | 9.500,00            |
| Pauschalmittel Instandh. - 091 | 10 J. zinsfrei | 15.01.2047 | 15.000,00         | 12.500,00           | 12.000,00           | 11.500,00           | 11.000,00           | 10.500,00           | 10.000,00           |
| Erw. FWGH Hundstadt - 048      | 10 J. zinsfrei | 01.07.2049 | 135.911,00        | 122.319,89          | 117.789,52          | 113.259,15          | 108.728,78          | 104.198,41          | 99.668,04           |
| <b>Teilsumme</b>               |                |            | <b>165.911,00</b> | <b>146.819,89</b>   | <b>141.289,52</b>   | <b>135.759,15</b>   | <b>130.228,78</b>   | <b>124.698,41</b>   | <b>119.168,04</b>   |

**Kommunalinvestitionsprogramm - Kommunale Infrastruktur Hessenkasse i**

| Kreditinstitut               | % Zinssatz     | Fälligkeit | Ursprungsbetrag  | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>31.12.2023 | Stand<br>31.12.2024 | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>31.12.2026 | Stand<br>31.12.2027 |
|------------------------------|----------------|------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Inv.-Progr. Hessenkasse 2020 | 10 J. zinsfrei | 01.07.2029 | 94.116,00        | 84.704,40           | 75.292,80           | 65.881,20           | 56.469,60           | 47.058,00           | 37.646,40           |
| Inv.-Progr. Hessenkasse 2021 | 10 J. zinsfrei | 01.07.2030 | -                | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Teilsumme</b>             |                |            | <b>94.116,00</b> | <b>84.704,40</b>    | <b>75.292,80</b>    | <b>65.881,20</b>    | <b>56.469,60</b>    | <b>47.058,00</b>    | <b>37.646,40</b>    |

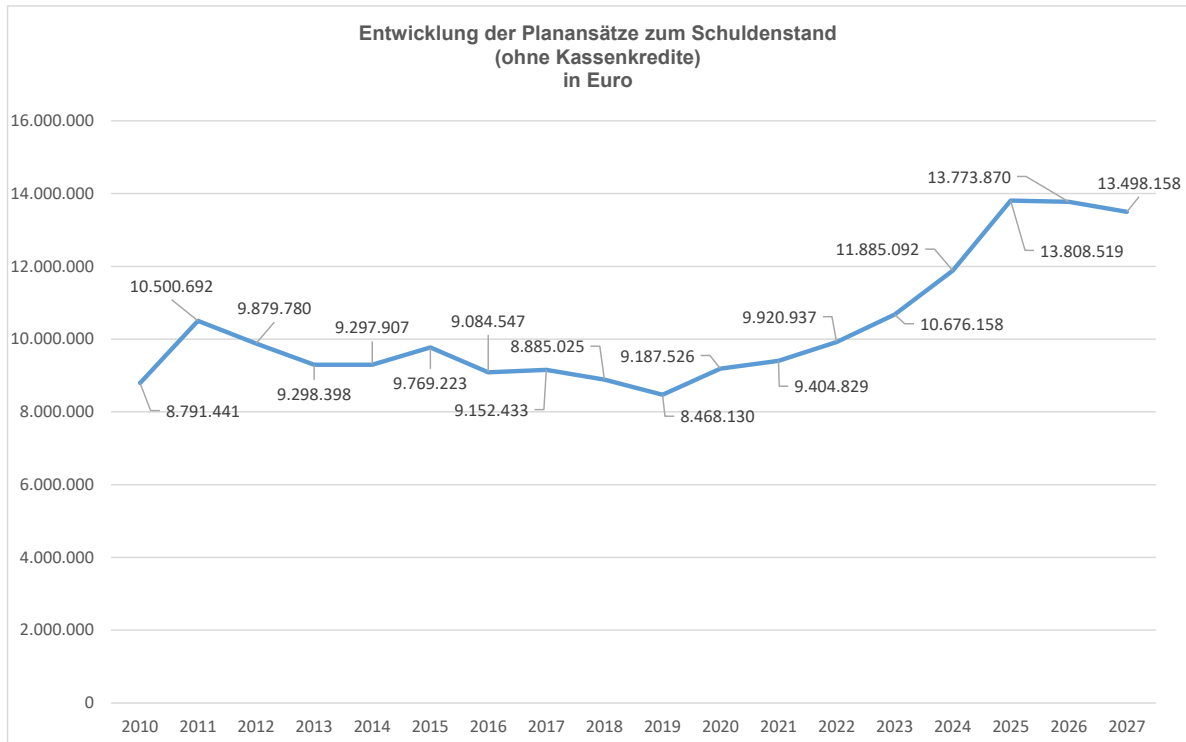
**Gesamtsumme**

|                      |                     |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>21.946.595,59</b> | <b>8.713.689,68</b> | <b>10.676.158,07</b> | <b>11.885.091,75</b> | <b>13.808.518,77</b> | <b>13.773.869,87</b> | <b>13.498.158,04</b> |
|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

Ungeachtet der Zins- und Tilgungsentwicklung zeigt sich, dass der unzureichende Stand an liquiden Mitteln aus der laufenden Verwaltungstätigkeit dazu führt, dass investive Maßnahmen nahezu vollständig durch Kreditaufnahmen bestritten werden müssen. Dieses schlägt sich im wachsenden Schuldenstand der Gemeinde Grävenwiesbach nieder.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -



Das folgende Schaubild verdeutlicht die Entwicklung der geplanten Kassenkreditaufnahme.





### 7.2.3 Verpflichtungsermächtigungen

Für im Zuge von für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einzugehende rechtliche Verpflichtungen der laufenden Haushaltsjahre 2023/ 2024 (z.B. Ausschreibung, Auftragsvergabe, Kaufvertragsabschluss), deren Begleichung durch Auszahlung vorhersehbar, aber erst in späteren Haushaltsjahren erfolgt, hat eine entsprechende Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan zu erfolgen.

Demnach darf die Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen nur bei Auszahlungen für folgende Sachverhalte erfolgen:

- immaterielle Vermögensgegenstände,
- Sachanlagevermögen und
- Finanzanlagevermögen.

Verpflichtungsermächtigungen gelten über die aktuellen Haushaltsjahre 2023/ 2024 bis zur Vollendung der Bekanntmachung des neuen Haushaltsjahres hinaus.

Basierend auf der abgeschlossenen Vor- und Bauzeitenplanung erfolgt in den Haushaltsjahr 2023/ 2024 eine maßnahmenbezogenen Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung für das Haushaltsjahr 2025/ 2026 für die Realisierung:

- Inv-Nr. 533-21: 370.000,00 Euro: Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Wassernetz,
- Inv-Nr. 533-22: 150.000,00 Euro: Grundhafte Erneuerung Breslauer Straße - Wassernetz,
- Inv-Nr. 533-28: 1.055.000,00 Euro: Erweiterung Wasserversorgung - Studien sowie Umsetzung (dav. 2025: 805.000,00 Euro/ dav. 2026: 250.000,00 Euro),
- Inv-Nr. 538-01: 100.000,00 Euro: Erneuerung Kläranlage,
- Inv-Nr. 538-13: 120.000,00 Euro: Grundhafte Erneuerung Breslauer Straße - Kanal,
- Inv-Nr. 538-22: 370.000,00 Euro: Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Kanal
- Inv-Nr. 541-16: 130.000,00 Euro: Grundhafte Erneuerung Breslauer Straße - Straße
- Inv-Nr. 541-20: 224.000,00 Euro: Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Straße

Aus dem Haushaltsjahr 2022 existiert noch eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 250.000,00 Euro (Inv-Nr. 126-21)

Auf die als Pflichtanlage beigefügte Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen wird verwiesen.

In der mit Schreiben vom 03.06.2022 erteilten aufsichtsbehördlichen Genehmigung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2022 der Gemeinde Grävenwiesbach, Ziff. III. Empfehlungen und Hinweise wird insbesondere auf die nach § 27 Abs. 4 i.V.m. Abs. 3 GemHVO bestehende Verpflichtung zur Überwachung der Inanspruchnahme



der Ansätze von Verpflichtungsermächtigungen hingewiesen. Entsprechend ist der Aufsichtsbehörde mit Vorlage des Haushaltsplanes 2023 über die im Haushaltsjahr 2022 aufgrund des genehmigten Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigung erteilten Aufträge (Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen) zu berichten.

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Grävenwiesbach hat mit in ihrer sechsten Sitzung am 14.12.2021 einen Grundsatzbeschluss zur interkommunalen Zusammenarbeit im Brandschutzwesen der Kommunen Grävenwiesbach, Neu-Anspach Usingen und Wehrheim gefasst. Hiermit einher geht die Gründung eines Zweckverbandes "Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunus Nord", sowie die Beteiligung am Bau eines Technikzentrums. Details sind der Zweckverbandssatzung zu entnehmen. Das notwendige Technikzentrum am Standort Weilburger Straße 44 in Usingen wird im Rahmen des Neubaus der dortigen Feuerwehr im Namen des Zweckverbandes unter Leitung des Bauamtes Usingen errichtet, um Synergieeffekte und Einsparungen bei den Baukosten zu realisieren. Der Zweckverband muss mit den finanziellen Mitteln ausgestattet werden, um das Gebäudeteil "Technikzentrum" finanzieren zu können. Mit Schreiben vom 01.12.2022 hat der Zweckverband "Feuerwehrtechnische Dienste Hochtaunus Nord" orientiert an der den Kostenschätzungen gemäß Beschlussfassung für das Jahr 2023 eine Abschlagszahlung in Höhe von 54.000,00 Euro mit folgenden Raten fällig gestellt:

- 1. Rate fällig zum 09.01.2023: 27.000,00 Euro
- 2. Rate fällig zum 01.07.2023: 27.000,00 Euro

Nach Abschluss der Jahres 2023 wird eine Abrechnung der tatsächlichen Kosten erfolgen und mit den Abschlagszahlungen gegengerechnet.

#### **7.2.4 Aufnahme von Liquiditätskrediten**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, der im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird für 2023 mit 1.074.896,00 Euro festgesetzt.

Hierbei wird neben dem laufenden Bedarf laut Gesamtfinanzhaushalt auch der sich aus der Übertragung der Haushaltsreste ergebende Vorjahresbedarf mit abgedeckt. Die Liquiditätskredite werden nur bedarfsorientiert in Anspruch genommen. Zur Umsetzung der Anforderungen des § 105 HGO und zur bedarfsgerechten Festsetzung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite wird in der Gemeinde Grävenwiesbach das Muster zur Liquiditätsplanung des Hessischen Innenministeriums eingesetzt. Die Liquiditätsplanung ist Grundlage für die Genehmigung des Höchstbetrages und wird der zuständigen Aufsichtsbehörde auch in elektronischer Form mit den Haushaltsunterlagen vorgelegt.



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

| Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr                            |                       | 2023                | (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt") |                  |  |  |
|---|-----------------------|---------------------|---|------------------|--|--|
| Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite |                       |                     |   |                  | 1.074.896 €  | bei positiven Beträgen besteht kein zusätzlicher Bedarf an Liquiditätskrediten |
| Monate  | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen        | Auszahlungen                                  | Saldo/Monat      | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |  |
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres                      | 300.000 €             |                     |   |                  |  |  |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres             | - €                   |                     |   |                  |  |  |
| Differenz   | 300.000 €             |                     |   |                  |  |  |
| Januar  |                       | 296.916 €           | 1.044.065 €                                   | - 747.149 €      | -  | 447.149 €  |
| Februar   |                       | 1.580.542 €         | 1.538.140 €                                   | 42.402 €         | -  | 404.747 €  |
| März  |                       | 296.916 €           | 967.065 €                                     | 670.149 €        | -  | 1.074.896 €  |
| April   |                       | 1.322.391 €         | 904.665 €                                     | 417.726 €        | -  | 657.170 €  |
| Mai   |                       | 1.580.542 €         | 1.338.140 €                                   | 242.402 €        | -  | 414.768 €  |
| Juni  |                       | 296.916 €           | 767.065 €                                     | 470.149 €        | -  | 884.917 €  |
| Juli  |                       | 1.369.691 €         | 831.665 €                                     | 538.026 €        | -  | 346.891 €  |
| August  |                       | 1.715.542 €         | 1.288.140 €                                   | 427.402 €        | -  | 80.511 €   |
| September   |                       | 296.916 €           | 817.065 €                                     | 520.149 €        | -  | 439.638 €  |
| Oktober   |                       | 1.322.391 €         | 904.665 €                                     | 417.726 €        | -  | 21.912 €   |
| November  |                       | 2.055.090 €         | 1.523.119 €                                   | 531.971 €        | -  | 510.059 €  |
| Dezember  |                       | 1.324.587 €         | 929.658 €                                     | 394.929 €        | -  | 904.988 €  |
| <b>Summe</b>  |                       | <b>13.458.440 €</b> | <b>12.853.452 €</b>                           | <b>604.988 €</b> |  |  |
| <b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>                                    |                       | <b>13.458.440 €</b> | <b>12.853.452 €</b>                           |                  |  |  |
| <b>Differenz</b>  |                       | <b>- €</b>          | <b>- €</b>                                    |                  |  |  |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf                       |                       |                     |   | 747.149 €        |  |  |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf                    |                       |                     |   |                  |  | 1.074.896 €  |

| Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr                            |                       | 2024                | (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt") |                  |  |             |
|---|-----------------------|---------------------|---|------------------|--|-------------|
| Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite |                       |                     |   |                  | 793.478 €  |             |
| Monate  | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen        | Auszahlungen                                  | Saldo/Monat      | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |             |
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres                      | 401.456 €             |                     |   |                  |  |             |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres             | - €                   |                     |   |                  |  |             |
| Differenz   | 401.456 €             |                     |   |                  |  |             |
| Januar  |                       | 310.722 €           | 981.798 €                                     | 671.076 €        | -  | 269.620 €   |
| Februar   |                       | 1.627.841 €         | 1.507.623 €                                   | 120.218 €        | -  | 149.402 €   |
| März  |                       | 310.722 €           | 954.798 €                                     | 644.076 €        | -  | 793.478 €   |
| April   |                       | 1.388.122 €         | 897.473 €                                     | 490.649 €        | -  | 302.829 €   |
| Mai   |                       | 1.627.840 €         | 1.407.623 €                                   | 220.217 €        | -  | 82.612 €    |
| Juni  |                       | 310.722 €           | 804.798 €                                     | 494.076 €        | -  | 576.688 €   |
| Juli  |                       | 1.435.422 €         | 824.473 €                                     | 610.949 €        | -  | 34.261 €    |
| August  |                       | 1.762.840 €         | 1.307.623 €                                   | 455.217 €        | -  | 489.478 €   |
| September   |                       | 310.722 €           | 804.798 €                                     | 494.076 €        | -  | 4.598 €     |
| Oktober   |                       | 1.388.122 €         | 897.473 €                                     | 490.649 €        | -  | 486.051 €   |
| November  |                       | 1.988.941 €         | 1.546.250 €                                   | 442.691 €        | -  | 928.742 €   |
| Dezember  |                       | 1.388.115 €         | 922.482 €                                     | 465.633 €        | -  | 1.394.375 € |
| <b>Summe</b>  |                       | <b>13.850.131 €</b> | <b>12.857.212 €</b>                           | <b>992.919 €</b> |  |             |
| <b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>                                    |                       | <b>13.850.131 €</b> | <b>12.857.212 €</b>                           |                  |  |             |
| <b>Differenz</b>  |                       | <b>- €</b>          | <b>- €</b>                                    |                  |  |             |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf                       |                       |                     |   | 671.076 €        |  |             |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf                    |                       |                     |   |                  |  | 793.478 €   |





## 7.2.5 Liquiditätsreserve

Durch § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO werden die Kommunen verpflichtet, zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit in der Regel dafür zu sorgen, dass sich der im Finanzhaushalt geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Inanspruchnahme des Liquiditätskredites in der Regel auf mindestens 2% der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem jeweiligen Haushaltsplanjahr vorangegangenen Jahre beläuft.

Die Ermittlung ist dem nachfolgenden Berechnungsschema zu entnehmen:

### Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO für Haushaltsplanjahr 2023

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

|  |                 |             |                        |
|--|-----------------|-------------|------------------------|
| Vorjahr  | <b>Planzahl</b> | <b>2022</b> | 11.586.268,00 €        |
| Vorvorjahr   | <b>Ist</b>      | <b>2021</b> | 10.931.842,28 €        |
| 3. Vorjahr   | <b>Ist</b>      | <b>2020</b> | 11.038.246,96 €        |
| <b>Summe</b>   |                 |             | <b>33.556.357,24 €</b> |
| Durchschnitt   |                 |             | 11.185.452,41 €        |
| <b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>                          |                 |             | <b>223.709,05 €</b>    |
| voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres |                 |             | 300.000,00 €           |
| <b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>                         |                 |             | <b>ja</b>              |

### Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO für Haushaltsplanjahr 2024

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

|  |                 |             |                        |
|--|-----------------|-------------|------------------------|
| Vorjahr  | <b>Planzahl</b> | <b>2023</b> | 12.853.452,00 €        |
| Vorvorjahr   | <b>Planzahl</b> | <b>2022</b> | 11.586.268,00 €        |
| 3. Vorjahr   | <b>Ist</b>      | <b>2021</b> | 10.931.842,28 €        |
| <b>Summe</b>   |                 |             | <b>35.371.562,28 €</b> |
| Durchschnitt   |                 |             | 11.790.520,76 €        |
| <b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>                          |                 |             | <b>235.810,42 €</b>    |
| voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres |                 |             | 401.456,00 €           |
| <b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>                         |                 |             | <b>ja</b>              |

In den Haushaltsjahren 2023 / 2024 kann der Liquiditätskredit jeweils zum Jahresende zurückgeführt werden.

Ebenso gelingt es der Gemeinde Grävenwiesbach in beiden Haushaltsjahren den Liquiditätspuffer in der erforderlichen Höhe aufzubauen.



### 7.3 Zu Übertragende Haushaltsermächtigungen

Aus den investiven Maßnahmen der Vermögensrechnung des Haushaltsjahres 2021 werden Haushaltsreste in Höhe von 453.640,96 Euro und aus dem Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 1.361.190,14 Euro auf das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Soweit sich zum Ende des Haushaltsjahres 2023 noch übertragbare Restmittel aus dem Haushaltsjahr 2022 ergeben, sollen diese ebenfalls als auf das Haushaltsjahr 2024 übertragbar gelten. Die Werte stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

**Übertragung Haushaltsreste Vermögensrechnung 2021 in das Haushaltsjahr 2023**  
Stand 23.11.2022

| Inv-Nr./ Bezeichnung                                  | Ansatz<br>2021        | Ausgaben<br>2021    | vrs. übertragene<br>HH-Reste<br>2021 nach 2022 | Ausgaben<br>2022      | HH-Reste<br>2023    |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| 111-04 Software                                       | 5.000,00 €            | - €                 | 5.000,00 €                                     | 5.000,00 €            | - €                 |
| 126-02 Erwerb von Löscheräten                         | 8.500,00 €            | - €                 | 8.500,00 €                                     | 6.531,41 €            | 1.968,59 €          |
| 366-05 Spielgeräte öffentl. Spielplätze               | 30.000,00 €           | 775,45 €            | 29.224,55 €                                    | 29.224,55 €           | - €                 |
| 521-03 An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken     | 20.000,00 €           | 193,80 €            | 19.806,20 €                                    | 4.832,52 €            | 14.973,68 €         |
| 533-28 Erw. Wasserversorgung- Studien sowie Umsetzung | 1.000.000,00 €        | - €                 | 925.000,00 €                                   | 709.749,87 €          | 215.250,13 €        |
| 538-01 Erneuerung Kläranlage                          | 200.000,00 €          | 87.633,05 €         | 112.366,95 €                                   | 29.807,80 €           | 82.559,15 €         |
| 553-03 Stele f. halbanonyme Gräber                    | 90.000,00 €           | 13.910,06 €         | 76.089,94 €                                    | 7.200,53 €            | 68.889,41 €         |
| 553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe     | 70.000,00 €           | - €                 | 70.000,00 €                                    | - €                   | 70.000,00 €         |
| 611-02 Sonstige Ausleihung Stromnetzgesellschaft      | 442.000,00 €          | - €                 | 442.000,00 €                                   | 442.000,00 €          | - €                 |
| <b>Summe:</b>   | <b>1.865.500,00 €</b> | <b>102.512,36 €</b> | <b>1.687.987,64 €</b>                          | <b>1.234.346,68 €</b> | <b>453.640,96 €</b> |

\* Kürzung der Reste ohne Ausgaben nach Rücksprache Bauverwaltung



Haushaltsvorbericht  
2023/2024  
Grävenwiesbach  
- Version Dezember 2022 -

**Übertragung Haushaltsreste Vermögensrechnung 2022 in das Haushaltsjahr 2023**  
Stand 23.11.2022

| Inv-Nr./ Bezeichnung                                  | Ansatz<br>2022        | Ausgaben<br>2022   | vrs. übertragene<br>HH-Reste<br>2022 nach 2023 | Ausgaben<br>2023 | HH-Reste<br>2023      |
|---|-----------------------|--------------------|--|------------------|-----------------------|
| 111-04 Software                                       | 40.000,00 €           | 28.779,53 €        | 11.220,47 €                                    | - €              | 11.220,47 €           |
| 126-02 Erwerb von Löschgeräten                        | 29.500,00 €           | - €                | 29.500,00 €                                    | - €              | 29.500,00 €           |
| 126-13 Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge           | 100.000,00 €          | - €                | 100.000,00 €                                   | - €              | 100.000,00 €          |
| 366-05 Spielgeräte öffentl. Spielplätze               | 30.000,00 €           | 20.030,33 €        | 9.969,67 €                                     | - €              | 9.969,67 €            |
| 521-01 An- und Verkauf von Baugrundstücken            | 20.000,00 €           | - €                | 20.000,00 €                                    | - €              | 20.000,00 €           |
| 521-03 An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken     | 20.000,00 €           | - €                | 20.000,00 €                                    | - €              | 20.000,00 €           |
| 533-27 Wasseraufbereitungsanlage Naunstadt/ Laubach   | 85.000,00 €           | 4.500,00 €         | 80.500,00 €                                    | - €              | 80.500,00 €           |
| 533-28 Erw. Wasserversorgung- Studien sowie Umsetzung | 830.000,00 €          | - €                | 830.000,00 €                                   | - €              | 830.000,00 €          |
| 533-36 Neuanschaffung Fahrzeug Wasser                 | 60.000,00 €           | - €                | 60.000,00 €                                    | - €              | 60.000,00 €           |
| 538-01 Erneuerung Kläranlage                          | 200.000,00 €          | - €                | 200.000,00 €                                   | - €              | 200.000,00 €          |
| <b>Summe:</b>   | <b>1.414.500,00 €</b> | <b>53.309,86 €</b> | <b>1.361.190,14 €</b>                          | <b>- €</b>       | <b>1.361.190,14 €</b> |

### Übertragung nicht ausgeschöpfter Kreditermächtigungen

Nach § 103 Abs. 3 HGO gilt die mit der aufsichtsrechtlichen Genehmigung erteilte Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2022 bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres 2023 weiter und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig bekannt gemacht wird, bis zur Vollendung der Bekanntmachung dieser Haushaltssatzung.

Entsprechend wird aus dem in § 2 der Haushaltssatzung der Gemeinde Grävenwiesbach für das Haushaltsjahr 2022 festgesetzten und mit aufsichtsrechtlicher Verfügung vom 03.06.2022 genehmigten und bislang nicht beanspruchten Gesamtbetrag der Kredite in Höhe von 1.067.178,00 Euro auf das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Die zu übertragene Kreditermächtigung dient unter anderem der Finanzierung eines Eigenanteils in Höhe von 94.116,00 Euro der vor dem Hintergrund der Gesamtdeckung zu erbringenden Kofinanzierung im Rahmen des Förderprogramms der Hessenkasse. Darüber hinaus wird die bislang nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung zur Finanzierung der noch nicht verausgabten investiven Haushaltsreste der Vermögensrechnung 2022 herangezogen.

Soweit die bereits genehmigte Kreditermächtigung des Haushaltsjahres noch nicht ausgeschöpft ist, darf die Gemeinde Grävenwiesbach auf diese unabhängig davon zurückgreifen, ob eine aktuelle Haushaltssatzung 2023/ 2024 erlassen ist oder nicht.



## 8 Konsolidierungsmaßnahmen

Die Gemeinde Grävenwiesbach kann die in den Vorschriften des § 92 (Allgemeine Haushaltsgrundsätze) sowie im Finanzplanungserlass 2022 geforderten Voraussetzungen für einen Ausgleich im Ergebnishaushalt wie auch im Finanzhaushalt in den beiden Haushaltsplanjahren 2023/2024 vollumfänglich erfüllen. Ebenso hat die Gemeinde Grävenwiesbach im Rahmen der Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023 (KASH Planjahr) als Bestandteil des Finanzstatusberichtes den Nachweis erbracht, dass rechnerisch eine Bewertung von 85 Punkten und damit der Status „leistungsfähig“ ("grün") erreicht wird. Ebenso kommt die Beurteilung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Grävenwiesbach anhand des vorläufigen ungeprüften Jahresabschlusses 2021 zu einer Bewertung von 100 Punkten für den Abschluss und zu einer Bewertung von 70 Punkten für den Planwert. Hiernach ergibt sich auch auf Basis des Jahresabschlusses 2021 der Nachweis der Leistungsfähigkeit.

Auch wenn die Gemeinde Grävenwiesbach damit derzeit nachweist, dass sie den Schuldendienst tragen kann, muss ihr vor den im Vergleich zum Vorjahr rückläufigen Gesamtbetrag der geplanten ordentlichen Erträge bewusst sein, dass die fragile Haushaltssituation in den kommenden Jahren zu einem deutlichen Anstieg des Verschuldungsgrades führt und der Schuldendienst auch vor dem Hintergrund der pandemiebedingten und durch den Ukraine Krieg verursachten wirtschaftlichen Verwerfungen zu erwirtschaften ist. Parallel hierzu erhöhen sich durch bundes- und landesrechtliche Regelungen jährlich die kommunalen Finanzierungsanteile an den gemeindlichen Kindertagesstätten/ Kindergärten, den Jugendzentren sowie für das Betreuungszentrum Wiesbachschule. Des Weiteren machen sich Materialpreissteigerung wie auch sich ändernde Marktprozesse (z.B. rückläufige oder gar keine Resonanz auf öffentliche Ausschreibe- und Vergabeverfahren) im Bereich von Instandhaltungs- und Neubaumaßnahmen immer stärker bemerkbarer. Daneben führen auch rechtliche Anforderungen beispielsweise in Bezug auf Energieeffizienz, Barrierefreiheit, Standsicherheit, Brand- und Schallschutz zu weiteren Kostentreibern, insbesondere bei der Beauftragung von Heizungs-, Lüftungs-, Sanitär- und Elektroarbeiten. Schließlich wirken sich auch klimatische Änderungen im Bereich der Forstwirtschaft mit zunehmenden Schadholzflächen und steigenden Kalamitäten negativ auf die Haushaltssituation der Gemeinde Grävenwiesbach aus.

Entsprechend muss es oberstes Ziel der politisch Verantwortlichen bleiben, die Übernahme oder die Ausweitung bestehender, insbesondere freiwilliger Aufgaben, kritisch zu prüfen. Insbesondere regt die Verwaltung nochmals an, über die bisher beschriebenen Konsolidierungsmaßnahmen hinausgehende ergänzende bzw. neue Potenziale zu identifizieren. Dies vornehmlich vor dem Hintergrund, dass die Konsolidierung zu weiten Teilen auf den erwarteten zusätzlichen Gestattungsentgelten für die Erweiterung des Windenergieanlagenparks basiert.

In diesem Kontext verweist die Verwaltung auch noch einmal auf die Ergebnisse der im September 2018 durchgeführten freiwilligen Haushaltsanalyse auf Basis interkommunaler Vergleiche durch die beim Staatssekretär des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport angesiedelte „Stabsstelle zur Beratung von Nicht-Schutzschirmkommunen“ und den beim Hessischen Rechnungshof angesiedelten Landesbeauftragten für Wirtschaftlichkeit in der Verwaltung. Auffälligkeiten, mithin Konsolidierungspotentiale, zeigten sich dabei im interkommunalen Vergleich insbesondere bei den durch Pflichtaufgaben geprägten Produktbereichen



1 (Innere Verwaltung), 2 (Sicherheit und Ordnung) und 6 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) sowie in dem rein freiwilligen Produktbereich 15 (Wirtschaft und Tourismus). Hierauf aufbauend wurden als mögliche Handlungsoptionen für die künftige Haushaltspolitik folgende Sachverhalte identifiziert:

- Konsequente Prüfung von langfristig abgeschlossenen Alt-Verträgen auf ein zeitgemäßes Pricing,
- Prüfung weiterer Kooperationsmöglichkeiten mit Nachbarkommunen,
- Stärkere Make-or-Buy Überprüfung von Fremdvergaben im Bereich des Bauhofes,
- Anpassung der Hundesteuerhebesätze, insbesondere für gefährliche Hunde,
- Übertragung von Liegenschaften in Form von Sportplätzen, Bürger-/ Dorfgemeinschaftshäusern oder auch alte Rathäuser an Vereine oder ggf. zu gründende Ortsvereine,
- Hinwirkung auf einer höheren Kostendeckungsquote durch Neufestsetzung der Gebührentatbestände im Bereich des Bürgerhauses/ der Dorfgemeinschaftshäuser,
- Reduktion der Bestandsgebäude in den Grenzen der kommunalen Leistungsfähigkeit (§ 19 Abs. 1 HGO), hier insbesondere der Versammlungsstätten (Lehmkauthalle, Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser) im Hinblick auf die Gesamteinwohnerzahl und Auslastungszahlen .

Fraglich ist unverändert, ob

- alle Optimierungspotenziale und Effizienzgewinne (z.B. durch konsequente Wirtschaftlichkeits- und Alternativenbetrachtungen) ausgeschöpft wurden (= Effizienzman- gel)

oder

- ob die Ursache für die Fehlbeträge eher in einer unzureichenden Effektivität (was kann und soll mit den vorhandenen Mitteln mit welcher Priorität erreicht werden?)

zu suchen sind.

Hinsichtlich der Prüfung von Kooperationsmöglichkeiten haben sich bereits in den Bereichen Brandschutz, Ordnungs- und Verwaltungsbehördenbezirk, Standesamtsbezirk, Gefahrgutverordnung sowie im Personalbereich bei der Erstellung der Gehaltsabrechnung sinnvolle Potenziale im Zuge der interkommunalen Zusammenarbeit mit nachbarkommunen realisieren lassen. Ebenso wird mit Inkrafttreten zum 01.01.2023 eine Anpassung der Hundesteuerhebesätze erfolgen.

**VORBERICHT – TEIL II**

**DEMOGRAPHIE-BERICHT**

## 1.1. Zielsetzung des Demographie-Berichts nach § 6 Abs. 2 S. 2 GemHVO

Der demographische Wandel beschreibt die Tendenzen der Bevölkerungsentwicklung durch Veränderungen der Altersstruktur als Folge von unterschiedlicher Geburten- und Sterbefallentwicklungen sowie von Binnen- und Zuwanderungsraten. Diese Entwicklung wird die nächsten Jahrzehnte der deutschen Kommunen mitprägen.

Die Veränderungen werden sich regional unterschiedlich auswirken. Entsprechend sind die Kommunen aufgefordert, für ihre Situation jeweils individuelle Handlungsstrategien und konkrete Gestaltungslösungen zu entwickeln.

Aufgrund der üblicherweise mit politischen Planungs- und Entscheidungsprozessen wie auch durch die mit der Maßnahmendurchführung selber einhergehenden Wirkungsverzögerungen, ist zu berücksichtigen, dass zielführende Faktoren weder kurzfristig implementierbar noch punktuell wirkend sind. Im Hinblick auf die vielfältigen Wechselwirkungen und die damit verbundenen zeitlichen, personellen sowie finanziellen Ressourcenbindungen reichen Ad-hoc- oder von Wahlperioden geprägte parteipolitische Entscheidungen nicht aus.

Stattdessen ist ein langfristiges, nachhaltiges, konzeptionelles Agieren – unabhängig von einem politischen Perspektivenwechsel je nach Wahlperiode – erforderlich.

Entscheidend ist hierbei, die Thematik des demographischen Wandels nicht auf eine ausschließliche Betrachtung der absoluten Bevölkerungszahlen zu reduzieren, sondern den Fokus auf die veränderte Alterszusammensetzung der Gesellschaft zu legen.

Hiervon sind insbesondere die öffentliche Daseinsvorsorge und die Bereitstellung der technischen und sozialen Infrastruktur betroffen. So könnten beispielsweise zukünftig Kindergarten- und Betreuungsangebote von weniger Kindern wahrgenommen werden oder eine Zunahme an Hochbetagten neue Anforderungen an das Gesundheits- und Pflegesystem stellen. Damit gehen Fragen zur Arbeitsplatz- und Kaufkraftentwicklung, zur Entwicklung der Flächen- und Siedlungsstrukturen sowie zur Auslastung und Finanzierbarkeit der gemeindlichen Infrastruktureinrichtungen einher. Angesichts „knapper“ Kassen stehen damit viele Kommunen vor einer ihrer zentralen Zukunftsaufgaben.

Um den politischen Entscheidungsträgern dieses langfristige Handeln zu ermöglichen, gibt § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vor, dass die Auswirkungen der erwarteten demographischen Entwicklung auf die gemeindlichen Einrichtungen darzustellen sind. Ziel des Demographie-Berichts ist es, für das Thema „Demographischer Wandel“ zu sensibilisieren, auf eine erhöhte Transparenz über die Entwicklungen und Auswirkungen auf kommunaler Ebene hinzuwirken und Anstoß zu konkretem Handeln zu geben.

Neben der externen Sicht nach GemHVO bedarf es aber auch einer internen Sicht, da die kommunale Verwaltung ebenso von einer Alterung ihrer Mitarbeiter betroffen sein könnte.

Durch die Berücksichtigung der demographischen Auswirkungen können Fehlinvestitionen verhindert, Kostenentlastungen erwirkt und die öffentliche Daseinsvorsorge und Standortattraktivität für alle Altersgruppen gewährleistet werden. Diese Chancen sind aber nur dann gegeben, wenn die Gestaltung des demographischen Wandels generationsübergreifende Ansätze umfasst. Entsprechend steigen mit folgenden Faktoren die Chancen, zu den kommunalen Gewinnern einer Region zu gehören:

- eine qualitativ und quantitativ ausreichende Betreuungsinfrastruktur (Kinderbetreuung, ambulante Pflege/Betreuung),
- eine Bildungslandschaft, die das lebenslange Lernen berücksichtigt,

- Kultur- und Freizeiteinrichtungen,
- eine Gesundheitsinfrastruktur (ärztliche/ medikamentöse Versorgung),
- bezahlbarer Wohnraum mit Anbindung zu Verkehrsmöglichkeiten und Nähe zu Schulen, Betreuungseinrichtungen, Einkaufsmöglichkeiten etc.,
- ein überschaubarer bürokratischer Rahmen mit professionellen und schnellen Prozessen in der Kommunalverwaltung,
- Informations- und Unterstützungsstellen sowie Ansprechpartner für Bürger/Wirtschaft,
- eine moderne informations- und kommunikationstechnologische Infrastruktur.

Die nachfolgenden Ausführungen sollen Informationen zur Beurteilung der gegenwärtigen und zukünftigen demographischen Entwicklung geben sowie politische Impulse für die strategische Planung liefern. Ferner werden allgemeine Handlungsfelder aufgezeigt. Hierbei wird jedoch bewusst auf eine explizite Formulierung von Handlungsempfehlungen verzichtet, da diese gremienübergreifend als kommunaler Auftrag der Politik zu verstehen sind.

Aufgrund der Corona-Pandemie wurde der Zensus in das Jahr 2022 verschoben. Auch wenn der Zensus als registergestützte Erhebung konzipiert ist, werden ergänzende primärstatistische Befragungen der Bevölkerung erforderlich. Die Befragungen zur Personenerhebung und zur Gebäude- und Wohnungszählung laufen seit dem 15.05.2022. Noch bis Mitte November 2022 laufen die so genannten Wiederholungsbefragungen. Mitte 2023 folgt auf die Aufbereitung der Daten das statistische Verfahren zur Generierung von Haushalts- und Familienzusammenhängen. Nach bisherigem Kenntnisstand werden die Ergebnisse voraussichtlich im November 2023 veröffentlicht (vgl. Zensus Newsletter Nr. 03/2022). Eine Vorausberechnung mit Zeithorizont 2040 wird sich entsprechend weiter verzögern.

### Zensuskalender – Termine und Meilensteine

|                 |  |
|-----------------|--|
| 3. Quartal 2022 | Datenlieferung aus dem Melde-<br>register für den Zensus 2022                          |
| 4. Quartal 2022 | Abschluss der Primärerhebungen<br>(Personenerhebung und Gemein-<br>schaftsunterkünfte) |
|                 | Abschluss der Befragung zur<br>Gebäude- und Wohnungszählung                            |
|                 | Lieferung der Georeferenzierten<br>Adressdaten   |
|                 | Start der Mehrfachfallprüfung  |
| 2. Quartal 2023 | Start der Haushaltegenerierung<br>und Hochrechnung                                     |
| 3. Quartal 2023 | Übergabe an das Interne<br>Auswertungssystem   |
|                 | Lieferung der Georeferenzierten<br>Adressdaten   |
| 1. Quartal 2024 | Übermittlung der vollständigen<br>Ergebnisse an Eurostat                               |

**Abb. 1: Zensuskalender – Termine und Meilensteine**

Quelle: Statistisches Bundesamt (Destatis), Zensus Newsletter | Nummer 03 / 2022, Erschienen im August 2022, URL: [https://www.zensus2022.de/DE/Newsletter/newsletter-11.pdf?\\_\\_blob=publicationFile&v=2](https://www.zensus2022.de/DE/Newsletter/newsletter-11.pdf?__blob=publicationFile&v=2), Abruf 15.09.2022



## 1.2. Räumliche Einordnung

Bei der Beurteilung der demographischen Wandlungsprozesse beziehen sich die meisten Untersuchungen auf die Bundes- oder Landesebene bzw. auf die Ebene kreisfreier Städte und Landkreise (sogn. großräumige Darstellung), nicht aber kleinräumig auf einzelne Kommunen. Dies erschwert die Analyse für die Gemeinde Grävenwiesbach.

Gleichzeitig machen die Bevölkerungsunterschiede zwischen klein- und großräumigen Kommunen deutlich, dass interkommunale Finanzkennzahlenvergleiche auf Grundlage absoluter Zahlen nur einen geringen Erkenntniswert besitzen. Entsprechend werden für aussagekräftigere Ergebnisse Pro-Kopf-Werte benötigt.

Die Bertelsmann-Stiftung hat Mithilfe einer Faktorenanalyse charakteristische Ausprägungen ausgewählter sozioökonomischer und demografischer Indikatoren analysiert und zu den drei Faktoren

- Demografie,
- Urbanität/Wirtschaftsstandort und
- Sozioökonomie

aggregiert. Diese Faktoren wurden anschließend auf Grundlage des Datenstandes des Berichtsjahres 2018, Gebietsstand 01. Januar 2019 mittels einer Clusteranalyse über rund 3.000 Kommunen mit mehr als 5.000 Einwohnern zu insgesamt elf Demographietypen zusammengefasst. Dabei wurden die Kommunen so zu Gruppen zusammengefasst, dass die Unterschiede zwischen den Kommunen eines Typs möglichst gering, die Unterschiede zwischen den Typen aber möglichst groß sind.<sup>1</sup>

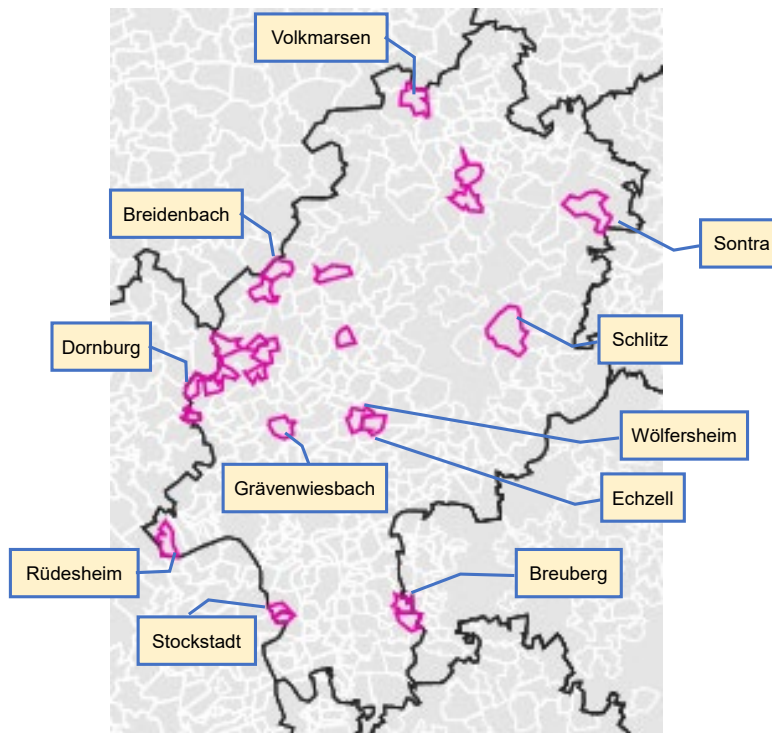
Die Typisierung ist zu einem Zeitpunkt entstanden, zu dem noch nicht klar war, welche Auswirkungen die Corona-Pandemie mittel- und langfristig auf kommunales Handeln hat. Dies betrifft nicht nur den finanziellen Handlungsspielraum, sondern viele Handlungsfelder, wie Mobilität oder digitale Infrastrukturen. Die Frage, ob und wie sich das Zusammenleben in den Kommunen durch die Pandemie verändern wird, konnte bei dieser Typisierung noch nicht berücksichtigt werden.

Mit der Demographietypisierung 2020 wird die Gemeinde Grävenwiesbach dem Demografiety-  
typ 4: „Stabile Städte und Gemeinden in ländlichen Regionen“ zugeordnet. Diesem Typ gehören insgesamt 513 Kommunen in Deutschland an. In Ihnen leben rund 7,8 Millionen Menschen. Im Vergleich aller Typen stellt Typ 4 die größte Gemeindegruppe dar in Bezug auf die Anzahl der zugeordneten Gemeinden.

In Typ 4 konzentrieren sich in der Größenklasse 5.000 bis 10.000 Einwohner in Hessen nur 25 Kommunen. Die Clusterung der Bertelsmann-Stiftung zeigt, dass neben der Gemeinde Grävenwiesbach diesem Typus keine weitere Kommune im Hochtaunuskreis zuzuordnen ist. Eine Vergleichbarkeit der Daten auf interkommunaler Ebene ist damit nur nach aufwändiger Datenbereinigung möglich.

---

<sup>1</sup> vgl. Bertelsmann Stiftung (2020). Demografiety-  
typisierung 2020 – Typ 4: Stabile Städte und Gemeinden in ländlichen Regionen.  
Gütersloh, Veröffentlichung 30. November 2020, URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/documents/20125/132144/Typ+4.pdf/8759ee19-b579-cf2c-430e-e40a3ded6632?t=1624448893729>, Stand 15.09.2022



**Abb. 2: Lage der Kommunen des Typs 4 auf Ebene des Bundeslands Hessen**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020). Demografiertypisierung 2020 – Typ 4: Stabile Städte und Gemeinden in ländlichen Regionen, URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/demografische-prognose+bevoelkerung-prognose+graevenwiesbach+gemeinden-im-demografiertyp-4-mit-5000-10000-einwohnern-aus-hessen+2030+karte>, Abruf 15.09.2022

### 1.3. Charakteristika der Typ 4 Kommunen

Bei den Typ 4 Kommunen handelt es sich eher um demografisch stabile Gemeinden kleinerer und mittlerer Größe (Kennwert 0,39) mit durchschnittlichen sozioökonomischen Belastungen (Kennwert -0,22). Da der Anteil der über 80-Jährigen auch eher im Durchschnitt liegt, verschafft dieser Umstand den Kommunen einen Spielraum bei der Gestaltung des demografischen Wandels.

Der Faktor „Urbanität/ Wirtschaftsstandort“ ist mit -0,60 der zweitniedrigste Wert aller elf Gemeindetypen, was für eine geringe Einwohnerdichte und eine eher geringe Bedeutung als Wirtschaftsstandort steht. Konkret kommt dies auch durch die niedrigeren Anteile an hoch qualifizierten Beschäftigten bezogen auf den Arbeitsstandort (7,6 %) und den Wohnort (8,9%) in den Gemeinden zum Ausdruck.

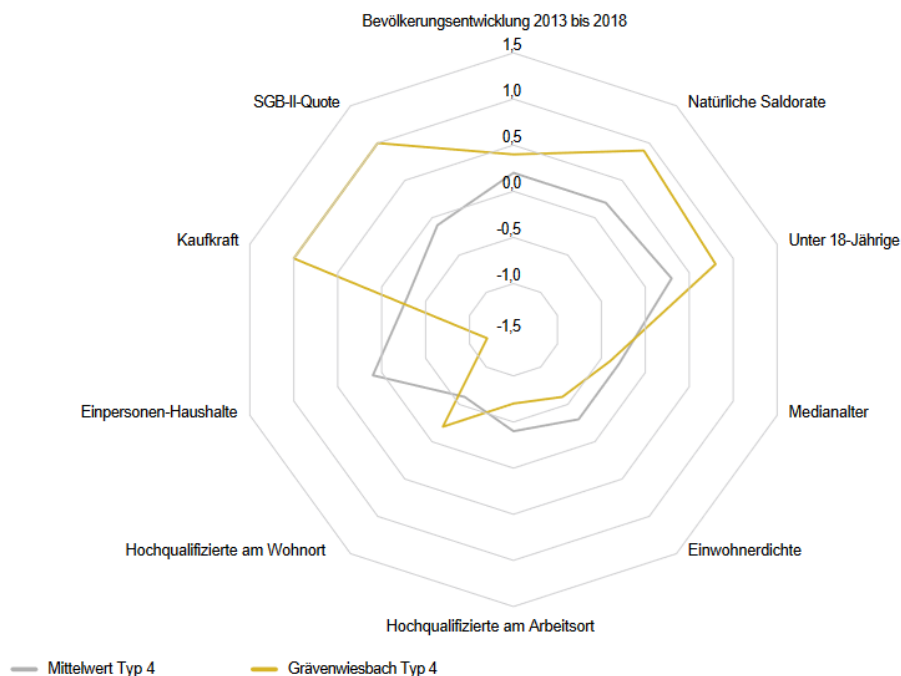
Offenbar haben Typ 4-Kommunen in den vergangenen Jahren durchschnittlich von der Arbeitsplatzentwicklung profitiert. Der Zuwachs an sozialversicherungspflichtiger Beschäftigung liegt mit 11,5 Prozent leicht über dem Median aller Typen (10,8 Prozent). Allerdings ist die Spreizung hoch und weist auf die unterschiedliche Situation von Kommunen innerhalb des Typs hin: von -16,5 Prozent im Minimum bis zu 72,3 Prozent im Maximum.

Weiterhin kann der Indikator „Kinderarmut“, der auf soziale Problemlagen und die Zukunftschancen der unter 15-Jährigen in einer Kommune verweist, ergänzend betrachtet werden. Mit einem Wert von 10,5 Prozent liegt dieser etwas über dem Median aller Typen (9,6 Prozent). Die deutliche Spreizung von 2,2 Prozent im Minimum bis zu 22,4 Prozent im Maximum weist

darauf hin, wie unterschiedlich die Armutslagen in den Kommunen innerhalb dieses Typs verteilt sein können.

Herausforderungen lassen sich jedoch bereits jetzt in Bezug auf die Sicherung von bedarfsgerechtem Wohnraum und der Lebensqualität älterer Menschen ausmachen. Mit der absehbaren demografischen Entwicklung wird sich die Lage auf den lokalen Wohnungsmärkten weiter anspannen und insbesondere für Menschen mit mittleren und unteren Einkommen wird es immer schwerer, eine passende Wohnung zu finden. Die Sicherung eines bedarfsgerechten Wohnungsangebots verlangt somit, die Zahl der Wohnungen zu erhöhen und das Wohnungsangebot stärker an den veränderten Haushalts- und Altersstrukturen sowie Wohntrends auszurichten. Der Schwerpunkt muss dabei auf einer weiteren Stärkung der Zuwanderung und einer Verhinderung der Abwanderung insbesondere von jungen Einwohnern liegen. Um im Wettbewerb um junge Bewohner und Arbeitskräfte mithalten zu können, muss nicht nur die Wohn- und Lebensqualität den Vorstellungen der zunehmend unterschiedlichen Haushalts- und Lebensstiltypen entsprechen. Auch steigt für die Standorte die Bedeutung von Bereichen wie Bildung, Kultur und Mobilität sowie die Unterstützung von Familien bei der Bewältigung des Alltagslebens.

Ferner ist davon auszugehen, dass wachsende Zahl älterer Menschen künftig Wohnangebote nachfragt, die eine selbständige Lebensführung bis ins hohe Alter stärker unterstützen. Hierzu muss das bestehende lokale Wohnungsangebot dem Bedarf nach einer größeren Vielfalt von Wohnungstypen und Wohnkonzepten, mit einer Präferenz für kleinere, barrierearme und -reduzierte Wohnungen wie auch Angebote von generations-übergreifenden Haus- und Wohngemeinschaften mit offenen Tagestreffpunkten bzw. Servicewohnanlagen gerecht werden. Für diese Gruppe sollte sich die Siedlungsentwicklung vorrangig auf die Innenentwicklung konzentrieren.



**Abb. 3: Profil des Demografietyps 4**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, BA, ZEFIR, Faktor Familie GmbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020). Demografietypisierung 2020 – Typ 4: Stabile Städte und Gemeinden in ländlichen Regionen, URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/data-api/rest/export/demografietypen-1+graevenwiesbach+2018+netzdiagramm.pdf?download=true>, Abruf 15.09.2022

Neben die Sicherung der Attraktivität als Wohnstandort tritt die Sicherung der wirtschaftlichen Stärke. Die Kommunen des Typs 4 stellen den zweitgeringsten Anteil an hoch qualifizierten Arbeitskräften am Wohn- und Arbeitsort. Ihr wirtschaftlicher Erfolg hängt davon ab, ob auch künftig ausreichend qualifizierte Fachkräfte zur Verfügung stehen und die Einwohner ihre Kommune als Wohn- und Arbeitsort verstehen. Das wirtschaftliche Entwicklungspotenzial sollte auch im Hinblick auf die Steigerung der Attraktivität für Hochqualifizierte genutzt werden, um langfristig Abwanderung zu verhindern. Informations- und Kommunikationstechnologien bieten hierbei vielfältige Ansatzpunkte die intelligente Vernetzung der Kommune voranzutreiben. Durch das Internet ist das Spektrum der Tätigkeiten und Arbeitsplätze, die nicht ortsgebunden sind, stark angestiegen. Viele hoch qualifizierte Tätigkeiten lassen sich vom Wohnstandort aus durchführen und die Kombination von Wohnen und Arbeiten unter einem Dach lässt sich zunehmend auch in den Umlandgemeinden verwirklichen. Digitale Anwendungen und auf ihnen aufbauende Technologien eröffnen zudem neue Perspektiven für die dezentrale Fertigung und ermöglichen hierdurch neue Wachstumspotenziale in den ländlichen Räumen.

Daneben müssen die Kommunen des Typs 4 ihren Gewerbebestand durch eine aktive Wirtschaftsförderung pflegen und die Innovationskräfte in der Wirtschaft stärken, um den Strukturwandel voranzutreiben und die Entwicklung neuer, zukunftsfähiger wirtschaftlicher Aktivitäten zu unterstützen. Die Erhaltung der vorhandenen und die Schaffung neuer Arbeitsplätze sind wichtige Voraussetzungen, um langfristig ein Steueraufkommen vorzuhalten, mit dem sich die kommunale Daseinsvorsorge umsetzen lässt. Um gut ausgebildete Fachkräfte und den vorhandenen Anteil an hoch qualifizierten Arbeitskräften an die Standorte zu binden, müssen langfristig mehr und ein nachhaltiges Spektrum an Beschäftigungsangeboten geschaffen werden. Dies ist auch vor dem Hintergrund zu sehen, dass das absehbare altersbedingte Abschmelzen des Erwerbspersonenpotenzials zukünftig zu einem sinkenden Haushaltseinkommen beitragen und damit zu Engpässen bei der Ausgestaltung der kommunalen Daseinsvorsorge führen kann. So könnte die Standortattraktivität für Selbstständige und Start-ups durch die Initiierung und Förderung von Co-Working-Center erhöht werden. Eine solche Einrichtung mit hochwertiger technischer und insbesondere digitaler Infrastruktur, ergänzt um eine qualitätsvolle Kinderbetreuung und ggf. eine Tagespflege, würde Arbeitskräften das tägliche Pendeln an einen anderen Ort im Wirtschaftsraum ersparen und damit den Wohnstandort attraktiver machen.

Die Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit lässt sich häufig nicht lokal isoliert umsetzen. Vielmehr braucht es kooperative Strategien, die das regionale Umfeld einbeziehen, um die Ressourcen effizient einsetzen zu können. Damit sind die Kommunen gefordert, mit Akteuren aus Wirtschaft und Gesellschaft zusammenzuarbeiten und mit anderen Gebietskörperschaften zu kooperieren. Hierzu gehört auch die Sicherstellung von Mobilitätsleistungen. Dabei geht es sowohl um die Anbindung an umliegenden Ballungsräume als auch um Mikroverkehre innerhalb der Kommune bzw. zwischen den kommunalen Ortsteilen. In den Kommunen des Typs 4 ist davon auszugehen, dass sowohl Berufs- und Ausbildungspendlerverkehre wie auch Freizeitverkehre weiter zunehmen werden. Andererseits ist davon ausgehen, dass mit der gesellschaftlichen Alterung auch die Zahl der nicht motorisierten Einwohner zunimmt und unter den Jüngeren bereits heute Mobilitätsformen jenseits des privaten PKW's an Attraktivität gewinnen. Eine schlüssige Netzplanung für den Radverkehr wie auch von Service- und Ladestationen für Elektrofahrräder und -autos aber auch die Vernetzung der verschiedenen Mobilitätsformen muss daher künftig stärker im Fokus stehen.

## 1.4. Einflussfaktoren der demographischen Entwicklung in der Gemeinde Grävenwiesbach

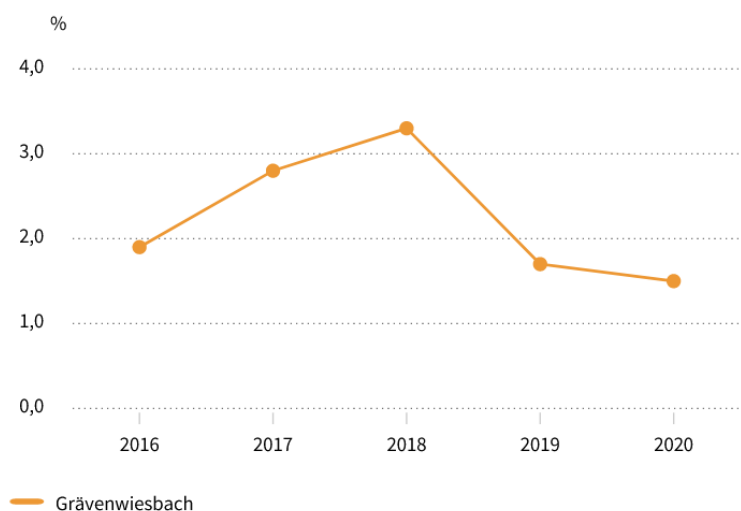
Die Gemeinde Grävenwiesbach besteht aus den Ortsteilen Grävenwiesbach, Heinzenberg, Hundstadt, Laubach, Mönstadt und Naunstadt und umfasst eine Fläche von 43,15 km<sup>2</sup>. Sie fungiert als Grundzentrum (Kleinzentrum) im Ordnungsraum des Regierungsbezirkes (RB) Darmstadt.

In der Hessischen Gemeindestatistik wird die Gemeinde Grävenwiesbach mit 5.351 Einwohnern (Stand 31.03.2022)<sup>2</sup> geführt, während die Einwohnerstatistik der Gemeinde Grävenwiesbach laut Einwohnermeldeamt zum 31.12.2021 einen Bevölkerungsstand von 5.694 Einwohnern (Hauptwohnsitz 5.466 Einwohner/ Nebenwohnsitz 228 Einwohner) aufweist. Auf Basis der Daten des Hessischen Statistischen Landesamtes und bezogen auf die Bevölkerungszahl ist die Gemeinde Grävenwiesbach damit unverändert die kleinste Kommune des Hochtaunuskreises.

| Datum      | Grävenwiesbach | Heinzenberg | Hundstadt | Laubach | Mönstadt | Naunstadt | Gesamtgemeinde |
|------------|----------------|-------------|-----------|---------|----------|-----------|----------------|
| 31.12.2021 | 2.986          | 419         | 863       | 630     | 386      | 410       | 5.694          |
| 31.12.2020 | 2.869          | 413         | 861       | 643     | 392      | 390       | 5.568          |
| 31.12.2019 | 2.884          | 429         | 859       | 650     | 399      | 395       | 5.616          |
| 31.12.2018 | 2.913          | 414         | 865       | 665     | 409      | 406       | 5.672          |
| 31.12.2017 | 2.889          | 413         | 885       | 656     | 424      | 410       | 5.677          |
| 31.12.2016 | 2.847          | 417         | 871       | 668     | 413      | 421       | 5.637          |
| 31.12.2015 | 2.777          | 418         | 879       | 680     | 421      | 405       | 5.580          |
| 31.12.2014 | 2.727          | 422         | 900       | 656     | 421      | 390       | 5.516          |
| 31.12.2013 | 2.696          | 427         | 903       | 652     | 423      | 399       | 5.500          |
| 31.12.2012 | 2.710          | 433         | 896       | 661     | 431      | 392       | 5.523          |

**Abb. 4: Statistik zur Einwohnerentwicklung in Grävenwiesbach**

Quelle: Gemeinde Grävenwiesbach, Einwohnermeldeamt, 2022, Statistik zur Einwohnerentwicklung in Grävenwiesbach, Stand: 31.12.2021, URL: <http://www.graevenwiesbach.de/de/gemeinde-ortsteile/einwohnerstatistik>, Abruf 27.09.2022



**Abb. 5: Bevölkerungsentwicklung in Grävenwiesbach über die Jahre 2016 bis 2020**

<sup>2</sup> Hessisches Statistisches Landesamt, Wiesbaden, 2022, vom 06.07.2022, URL: [https://statistik.hessen.de/sites/statistik.hessen.de/files/Bevoelkerung\\_2022\\_Gemeinden\\_Quartale\\_26072022](https://statistik.hessen.de/sites/statistik.hessen.de/files/Bevoelkerung_2022_Gemeinden_Quartale_26072022), Abruf 16.09.2022

Gemäß Bestandsfortschreibung zum 31.12.2021 des Hessischen Statistischen Landesamtes liegt die Anzahl der Wohngebäude in Grävenwiesbach bei 2.445 Wohnungen<sup>3</sup> mit einer durchschnittlichen Haushaltsgröße von 2,2 Personen. Stand 31.12.2021 liegt das Durchschnittsalter der Bevölkerung bei 44,1 Jahren<sup>4</sup>.

#### Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2020 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

|  | Grävenwiesbach | Hochtaunuskreis | RB Darmstadt | Hessen  |
|--|----------------|-----------------|--------------|---------|
| <b>Einwohner am Jahresende</b><br>(Angaben in 1.000) |                |                 |              |         |
| 2000   | 5,1            | 225,6           | 3.737,6      | 6.068,1 |
| 2020   | 5,4            | 237,3           | 4.026,6      | 6.293,2 |
| 2025   | 5,5            | 239,1           | 4.091,4      | 6.340,9 |
| 2035   | 5,6            | 240,3           | 4.151,0      | 6.353,0 |
| <b>relative Veränderung</b><br>(Angaben in %)        |                |                 |              |         |
| 2020-2025  | 2,7%           | 0,8%            | 1,6%         | 0,8%    |
| 2025-2035  | 1,4%           | 0,5%            | 1,5%         | 0,2%    |
| 2020-2035  | 4,1%           | 1,3%            | 3,1%         | 1,0%    |
| <i>nachrichtlich (vor Zensus 2011):</i>              |                |                 |              |         |
| 2000-2011  | 2,9%           | 1,2%            | 2,6%         | 0,4%    |
| <b>Durchschnittsalter</b><br>(Angaben in Jahren)     |                |                 |              |         |
| 2000   | 39,2           | 42,1            | 41,2         | 41,1    |
| 2020   | 43,8           | 45,3            | 43,6         | 44,0    |
| 2025   | 44,4           | 46,2            | 44,4         | 44,9    |
| 2035   | 46,0           | 47,6            | 46,3         | 46,7    |

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2020: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2025 und 2035: Bevölkerungsvoraussschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2021), Bevölkerungsvoraussschätzung der Hessen Agentur (2019).

#### Abb. 6: Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2021), Bevölkerungsvoraussschätzung der Hessen Agentur (2019), in: Gemeindedatenblatt: Grävenwiesbach (434004), URL: [https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon\\_PDF/434004.pdf](https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/434004.pdf), Abruf 27.09.2022

Um eine Aussage über die Nachhaltigkeit und Stabilität des Bevölkerungswachstums treffen zu können, sind zum einen die natürlichen Bevölkerungsbewegungen (Geburten-/ Sterberaten) und zum anderen die Wanderungsbewegungen (Zuzüge/ Wegzüge sowie deren Ursachen) zu betrachten.

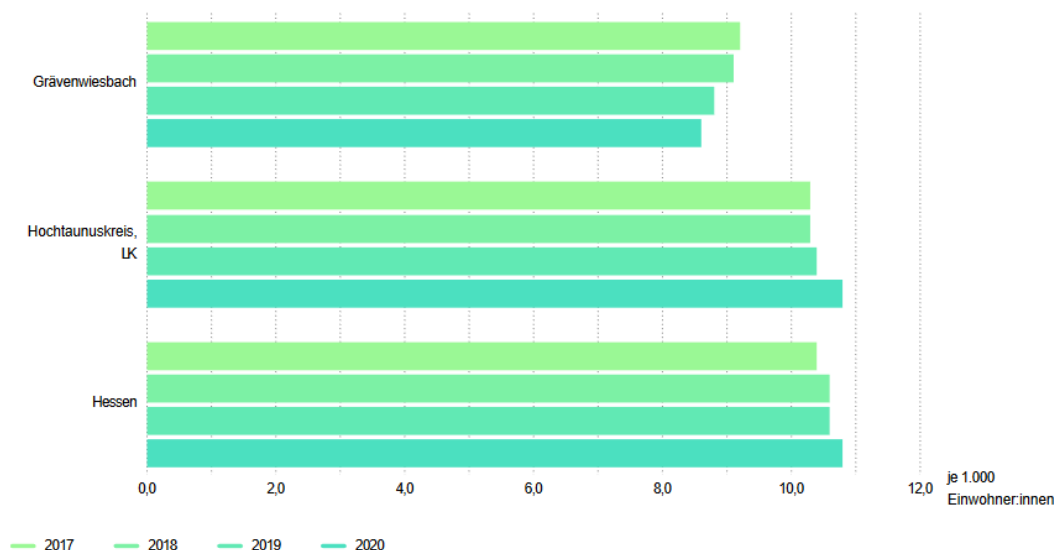
Zunächst erfolgt die Betrachtung der natürlichen Bevölkerungsbewegungen. Die natürliche Bevölkerungsbewegung spiegelt die Veränderung der Bevölkerungszahl und -zusammensetzung durch Geburten und Sterbefälle wider und erfasst damit die Erneuerung des Bevölkerungsbestandes in einem Gebiet durch natürliche Prozesse (demographische Grundgleichung). Übertrifft die Zahl der Geburten die der Sterbefälle in einer Zeitspanne,

<sup>3</sup> Hessisches Statistisches Landesamt, Wiesbaden, 2022, vom Juli 2022, Kennziffer: F I 1 – j/21, Bestand an Wohngebäuden und Wohnungen in Hessen, Fortschreibungsergebnisse zum Stand 31. Dezember 2021, Ergebnisse auf Grundlage der Gebäude- und Wohnungszählung 2011 (Stand 28. Mai 2014), URL: [https://statistik.hessen.de/sites/statistik.hessen.de/files/FI1\\_j21.pdf](https://statistik.hessen.de/sites/statistik.hessen.de/files/FI1_j21.pdf), Abruf: 19.09.2022

<sup>4</sup> Hessisches Statistisches Landesamt, Wiesbaden, 2022, Durchschnittsalter der Bevölkerung in Hessen am 31.12.2021 nach Gemeinden, URL: <https://statistik.hessen.de/zahlen-fakten/bevoelkerung-gebiet-haushalte-familien/bevoelkerung/tabellen>, Abruf: 27.09.2022

spricht man von Geburtenüberschuss, bei umgekehrten Größenverhältnissen von Sterbeüberschuss oder Geburtendefizit des Gebietes.

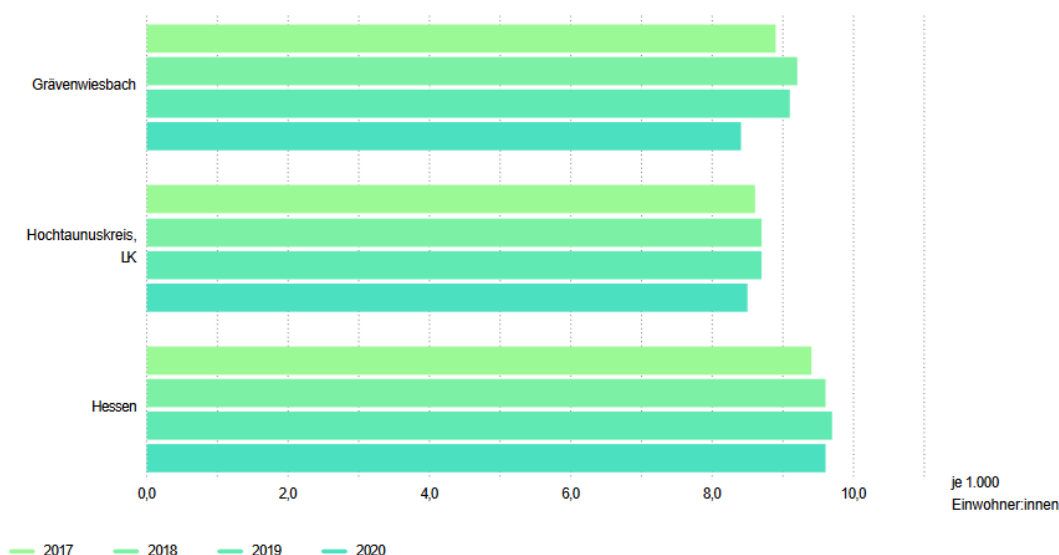
Auffällig ist, dass die über die letzten 4 Jahre im Zeitraum 2017 bis 2020 gemittelte Sterberate je 1.000 Einwohner in der Gemeinde Grävenwiesbach deutlich absinkt (von 9,2 Sterbefällen je 1.000 EW in 2017 auf 8,6 Sterbefällen je 1.000 EW in 2020), während sowohl auf Kreis- wie auch auf Landesebene ein stetiger Anstieg bis auf 10,8 Sterbefälle je 1.000 Einwohner zu verzeichnen ist.



**Abb. 7: Sterbefälle je 1.000 Einwohner im Vergleich Grävenwiesbach, Hochtaunuskreis, Hessen**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020). Sterbefälle je 1.000 Einwohner, URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/demografische-entwicklung+sterbefaelle+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2017-2020+balkendiagramm>, Abruf 27.09.2022

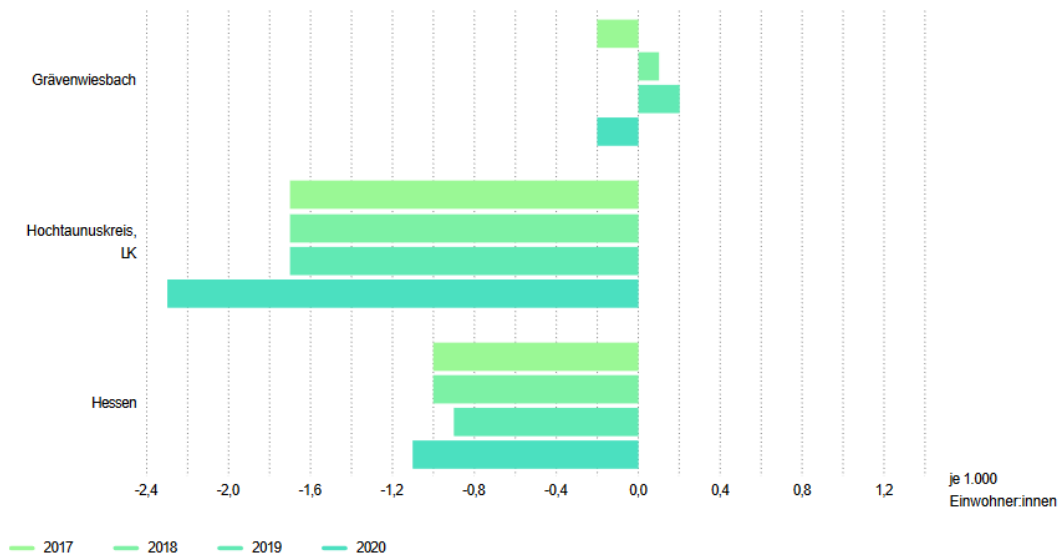
Demgegenüber entwickelt sich die Geburtenrate in den Jahren 2017 bis 2020 in der Gemeinde Grävenwiesbach weiter rückläufig auf 8,4 Geburten je 1.000 Einwohner, während sich die Werte auf Kreis- und Bundesebene deutlich stabiler entwickeln (Geburtenrate 2020 auf Kreisebene: 8,5/ Geburtenrate auf Landesebene 2020: 9,6).



**Abb. 7: Geburten je 1.000 Einwohner im Vergleich Grävenwiesbach, Hochtaunuskreis, Hessen**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020). Geburten je 1.000 Einwohner, URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/demografische-entwicklung+geburten+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2017-2020+balkendiagramm>, Abruf 27.09.2022

Ab dem Jahr 2020 verzeichnet die Gemeinde Grävenwiesbach damit einen negativen natürlichen Saldo mit einem Sterbeüberschuss (mehr Sterbefälle als Lebendgeburten) von 0,2 Einwohnern.



**Abb. 8: Lebendgeburten vs. Sterbefälle - Natürlicher Saldo je 1.000 Einwohner im Vergleich**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), Natürl. Saldo, URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/demografische-entwicklung+natuerlicher-saldo+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2017-2020+balkendiagramm>, Abruf 27.09.2022

Sollte sich dieser Trend in den Folgejahren fortsetzen und auftretende Geburtendefizite nicht wie bisher durch eine „positive“ räumliche Bevölkerungsentwicklung (Wanderungssaldo) ausgeglichen werden, kommt es zu einem Rückgang der Bevölkerungszahl. Parallel führt ein Geburtendefizit mittelfristig zu einem Anstieg des Altenquotienten der Gesellschaft.

Entsprechend kommt den sogenannten Wanderungsbewegungen (räumliche Bevölkerungsbewegung) eine zentrale Bedeutung zu. Bei den Wanderungen wird zwischen den Wohnsitzwechseln von Personen in eine andere Kommune innerhalb Deutschlands (Binnenwanderung) und solchen über die Grenzen Deutschlands (Außenwanderung) unterschieden. Die Außenwanderung und die Binnenwanderung bilden zusammen die Gesamtwanderung.

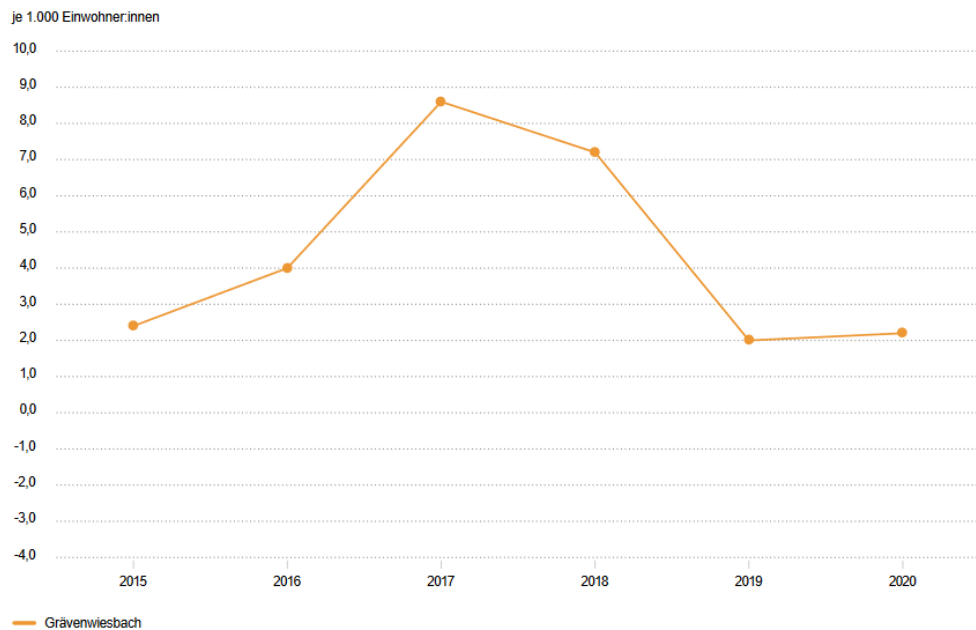
| Kommune               | Bevölkerung 2020 | Wanderungssaldo 2018 (je 1.000 EW) | Zuzüge 2018 (je 1.000 EW) | Fortzüge 2018 (je 1.000 EW) |
|-----------------------|------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Hochtaunuskreis, LK   | 237.281          | 5,0                                | 30,7                      | 25,7                        |
| Limburg-Weilburg, LK  | 172.291          | -2,6                               | 3,7                       | 6,3                         |
| Gießen, LK            | 271.667          | 2,7                                | 3,8                       | 1,0                         |
| Frankfurt am Main     | 764.104          | 1,0                                | 3,6                       | 2,6                         |
| Wetteraukreis, LK     | 310.353          | 0,5                                | 3,4                       | 2,9                         |
| Lahn-Dill-Kreis, LK   | 253.373          | -0,4                               | 1,7                       | 2,1                         |
| Main-Taunus-Kreis, LK | 239.264          | k.A.                               | 1,5                       | k.A.                        |
| Main-Kinzig-Kreis, LK | 421.689          | k.A.                               | k.A.                      | 1,1                         |
| Darmstadt-Dieburg, LK | 297.701          | k.A.                               | 1                         | k.A.                        |
| Hof                   | 45.173           | -0,3                               | 0,0                       | 0,3                         |

**Abb. 9: TOP 10 der Wanderungsbewegungen in der Gemeinde Grävenwiesbach im Jahr 2018**

Quelle: DZ der Statistischen Ämter des Bundes und der Länder, Wanderungsstatistik, ILS, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/wanderungen-nach-ziel-und-herkunft+wanderungssaldo+graevenwiesbach+top-10+2018+tabelle>, Abruf 27.09.2022



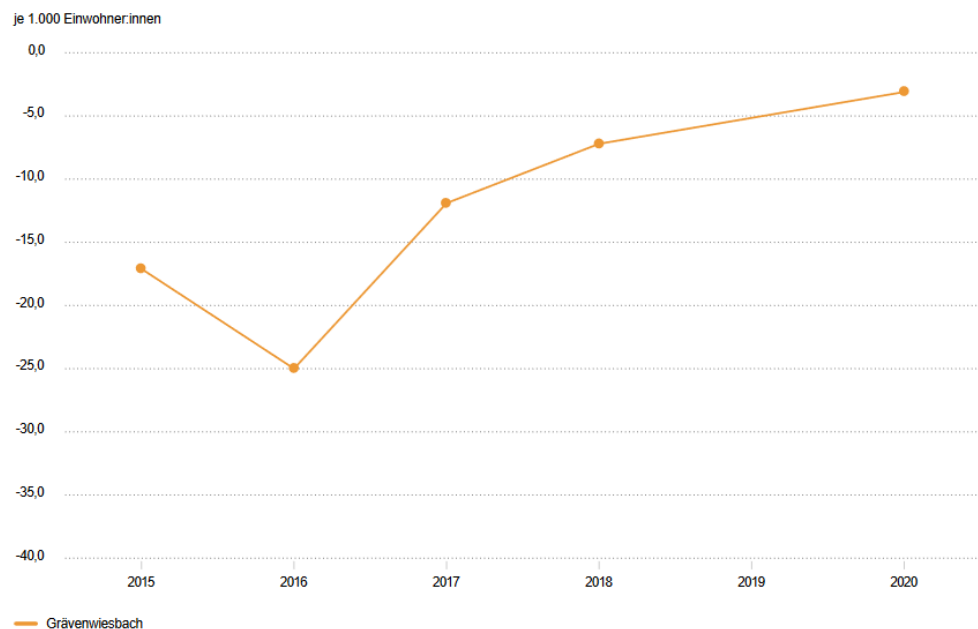
Die Zuwanderungsüberschüsse haben im Jahr 2017 ihren Höhepunkt erreicht und liegen momentan auf dem Niveau des Jahres 2015. Eine enge Begleitung des nur noch leicht positiven Wachstumstrends scheint damit zwingend geboten.



**Abb. 10: Entwicklung des Wanderungssaldos**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/demografische-entwicklung+wanderungssaldo-2+graevenwiesbach+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 04.10.2022

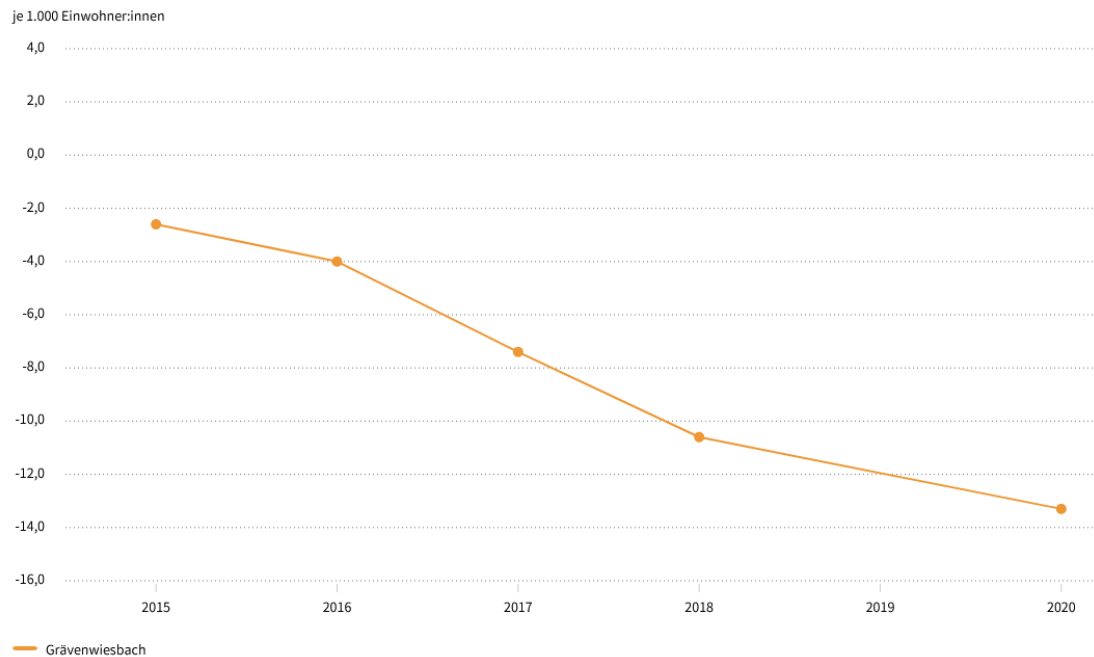
Während in der Vergangenheit aufgrund des begrenzten Ausbildungs- und Arbeitsplatzangebots eine deutliche Bildungswanderung in der Altersgruppe der 18- bis 24-Jährigen zu verzeichnen war, hat sich dieser Negativtrend weiter abgeschwächt.



**Abb. 11: Entwicklung der Bildungswanderung in der Bevölkerungsgruppe der 18- bis 24-Jährigen**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/demografische-entwicklung+bildungswanderung+graevenwiesbach+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 04.10.2022

Dem steht allerdings ein deutlicher Anstieg der Alterswanderung in der Altersgruppe der über 65-Jährigen gegenüber.



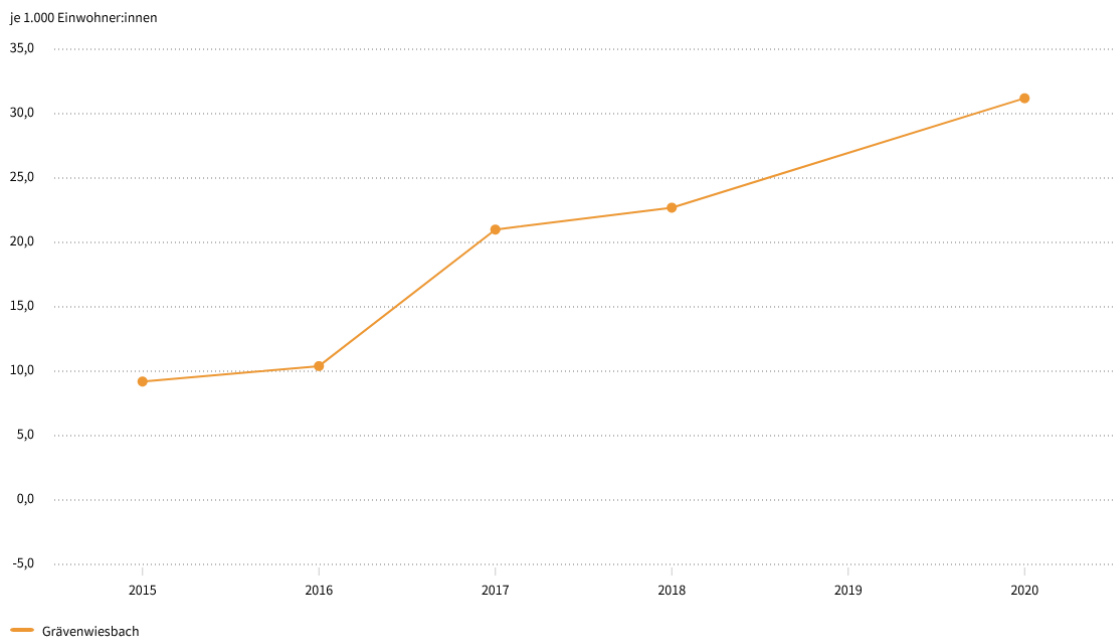
**Abb. 12: Entwicklung der Alterswanderung in der Bevölkerungsgruppe der über 65-Jährigen**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/alterswanderung+graevenwiesbach+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 04.10.2022

Als Folge der hohen Abwanderung der älteren Menschen altert die Bevölkerung in kleineren Schritten. Dadurch steigt das Durchschnittsalter aus dem Jahre 2015 von 43,3 Jahren über das Jahr 2020 von 43,8 Jahren auf dann 46,0 Jahre in 2035 in Grävenwiesbach an. Hessenweit wird es bis zum Jahr 2035 auf 46,7 Jahre und im Hochtaunuskreis auf 47,6 Jahren erhöhen und in der Trendfortschreibung im Jahr 2050 bei rund 49 Jahren liegen.<sup>5</sup>

Neben der rückläufigen negativen Bildungswanderung sind insbesondere die Gewinne bei der Familienwanderung (Altersgruppen der unter 18-Jährigen und der 30- bis 49-Jährigen) für ein kleines Wanderungsplus ausreichend.

<sup>5</sup> vgl. Hessische Statistisches Landesamt (2021), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019), in: Gemeindedatenblatt: Grävenwiesbach (434004), URL: [https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon\\_PDF/434004.pdf](https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/434004.pdf), Abruf 27.09.2022



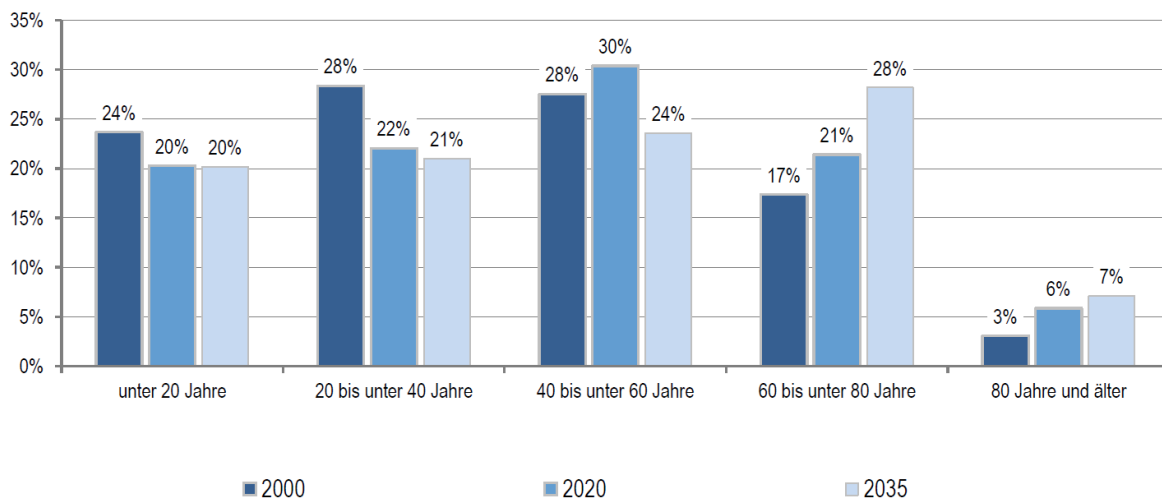
**Abb. 13: Entwicklung der Familienwanderung in der Altersgruppen der unter 18-Jährigen und der 30- bis 49-Jährigen**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/familienwanderung+graevenwiesbach+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 04.10.2022

Ausgehend von den Geburtenzahlen, den Sterbefällen sowie den Wanderungssalden der vergangenen Jahre wird der Bevölkerungsbestand zum 31.12.2017 (Basisjahr) in Jahresschritten 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 Ergebnisse der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung zeigen, dass sich der seit Jahren zu beobachtende Alterungsprozess auch mit den zu erwartenden steigenden Geburtenzahlen und den Zuwanderungen jüngerer Menschen grundsätzlich fortsetzen wird. So werden sich langfristig die Anteile der Bevölkerungsgruppen unter 60 Jahren deutlich verringern, wohingegen sowohl die relative Bedeutung als auch die absolute Zahl der über 60-Jährigen und dabei insbesondere der über 80-Jährigen stark ansteigen wird.

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



**Abb. 14: Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich**

2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987  
 2020: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;  
 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2021), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019), [https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon\\_PDF/434004.pdf](https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/434004.pdf), Abruf Stand 05.10.2022

Für den Altenquotienten (ab 65-Jährige) in der Gemeinde Grävenwiesbach wird ein Anstieg von 32,9 im Jahr 2020 auf 45,4 im Jahr 2030 prognostiziert. Der Altenquotient gibt das Verhältnis der Anzahl älterer Menschen (ab 65-Jährige) zur Anzahl jüngerer Menschen (20- bis 64-Jährige) an und wird üblicherweise genauer als das Verhältnis der Anzahl von Personen, die nicht mehr im Erwerbstätigenalter sind, zur Anzahl von Personen im Erwerbstätigenalter definiert. D.h. auf einen unter 18-Jährigen kommt im Jahr 2030 mehr als eine Person, die nicht mehr im Erwerbstätigenalter ist.

| Indikatoren                   | 2020     |      |        | 2025     |      |        | 2030     |      |        |
|-------------------------------|----------|------|--------|----------|------|--------|----------|------|--------|
|                               | Grävenw. | HTK  | Hessen | Grävenw. | HTK  | Hessen | Grävenw. | HTK  | Hessen |
| Medianalter (Jahre)           | 46,5     | 47,6 | 45,0   | 46,8     | 48,1 | 46,6   | 47,4     | 48,6 | 47,3   |
| Durchschnittsalter (Jahre)    | 4,4      | 45,3 | 44,1   | 44,7     | 46,3 | 45,6   | 54,4     | 46,9 | 46,3   |
| Anteil unter 18-Jährige (%)   | 18,1     | 18,1 | 16,8   | 18,4     | 17,2 | 15,9   | 18,3     | 17,1 | 15,9   |
| Anteil Elternjahrgänge (%)    | 15,2     | 13,8 | 17,9   | 14,1     | 14,0 | 17,2   | 13,3     | 13,2 | 16,1   |
| Anteil 65- bis 79-Jährige (%) | 13,9     | 15,0 | 14,3   | 16,0     | 15,9 | 16,2   | 18,0     | 17,8 | 18,3   |
| Anteil ab 80-Jährige (%)      | 5,9      | 7,8  | 6,7    | 6,1      | 8,8  | 7,2    | 6,9      | 9,1  | 7,7    |

**Abb. 15: Bevölkerungsvorausberechnung -Alterung**

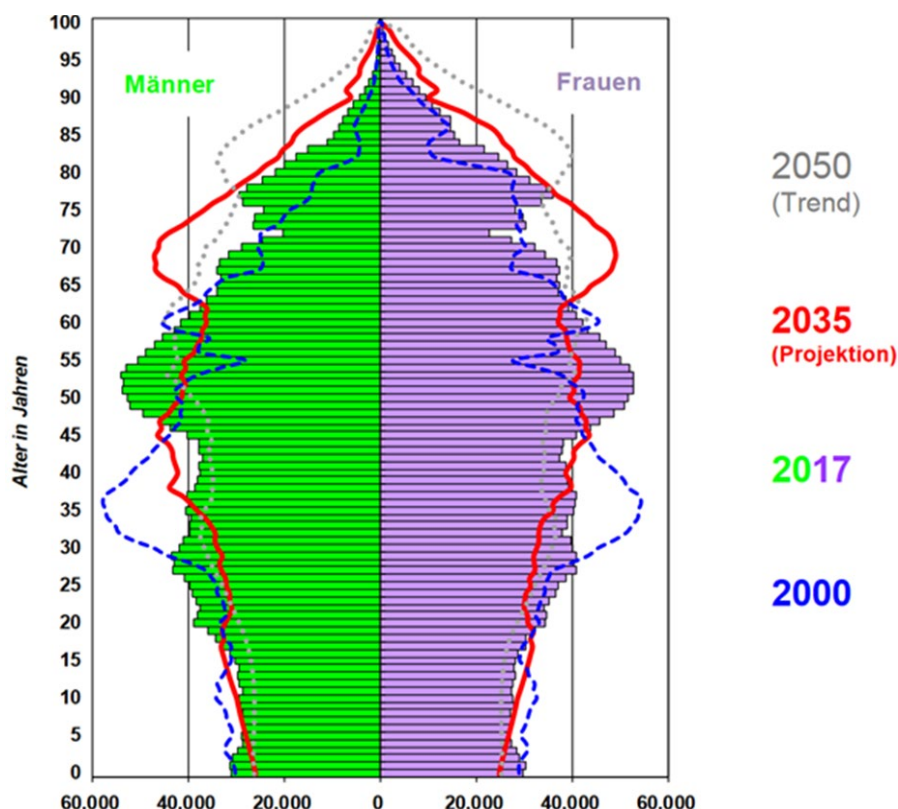
Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen; URL: [www.wegweiser-kommune.de/statistik/gravenwiesbach+alterung+2020-2030+kreis+land+tabelle](http://www.wegweiser-kommune.de/statistik/gravenwiesbach+alterung+2020-2030+kreis+land+tabelle); Abruf Stand 30.10.2020

Aufgrund des bis 2030 prognostizierten überproportionalen Anstiegs der nicht mehr im Erwerbsleben tätigen Bevölkerung ist zu erwarten, dass die gemeindlichen Anteile an der Einkommensteuer mittel- bis langfristig rückläufig sein werden. Entsprechend wird es auch zu einer Absenkung der für den Kommunalen Finanzausgleich maßgeblichen Steuerkraftzahl der Einkommensteuer kommen. Da die Schlüsselzuweisungen diesen Effekt nur mit einem 65%-igen Anteil kompensieren werden, ist mittel- bis langfristig mit weiter rückläufigen Einnahmeeffekten zu rechnen. Dies vor allem vor dem Hintergrund, dass die gemeindlichen

Einkommensteueranteile zwischenzeitlich rund 70% des gesamten Steueraufkommens ausmachen.

Die demografische Entwicklung wird nicht nur durch Veränderungen der Einwohnerzahlen, sondern in erheblichem Maße auch durch die altersstrukturelle Zusammensetzung der Bevölkerung geprägt. Die Ergebnisse der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung zeigen, dass sich der seit Jahren zu beobachtende Alterungsprozess auch mit den zu erwartenden steigenden Geburtenzahlen und den geringeren Abwanderungsraten der jüngeren Menschen grundsätzlich fortsetzen wird.

Die folgende Abbildung zeigt die Alterspyramide der hessischen Bevölkerung im Basisjahr 2017 (grüne Balken für Männer und lila Balken für Frauen). Für die zukünftigen Jahre 2035 (Projektion: rote Linie) und 2050 (Trend: grau gepunktete Linie) und für das Jahr 2000 (blau gestrichelte Linie) ist der Altersaufbau der Bevölkerung als Linienverlauf ebenfalls dargestellt. Deutlich wird dabei, wie der „Geburtenberg“ über die Zeit hinweg mit einem ausgeprägten wellenförmigen Bewegungsablauf altert. Er wandert im Zeitablauf durch die einzelnen Altersgruppen: Im Jahr 2000 bildete die Gruppe der Erwachsenen um 35 Jahre die mit Abstand am stärksten besetzten Altersjahrgänge. Im Basisjahr 2017 war das Gros der Babyboomer fast 55 Jahre alt und um das Jahr 2035 wird die Spitze dann die Altersgruppe der 70-Jährigen erreichen. Am Ende des Betrachtungszeitraums werden die „Babyboomer“ zu den Hochbetagten zählen. Dies wird auch Rückwirkungen auf die künftige Nutzung der kommunalen Leistungen (z.B. Bürger-Service) aber auch der kommunalen Infrastruktur (z.B. Ver-/Entsorgung, KiGa's, Sportplätze, Bürger-/Dorfgemeinschaftshäuser) haben.



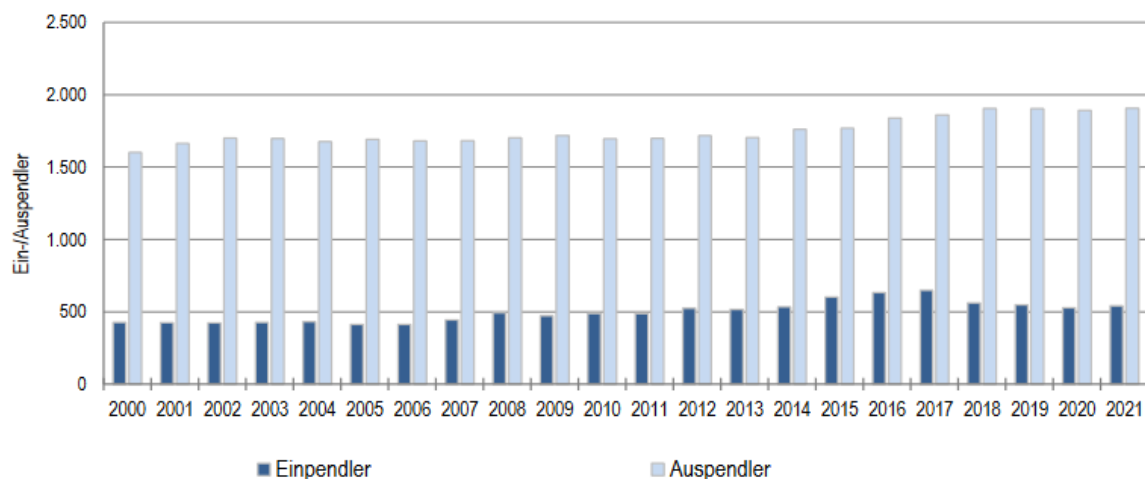
**Abb. 16: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (20235 und 2050)**

Quelle: HSL (200,2017), Ergebnisse der Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regionen als Grundlagen der Landesentwicklungsplanung – Projektion bis zum Jahr 2035 und Trendfortschreibung bis 2050; URL: [https://redaktion.hessen-agentur.de/publication/2019/990\\_Bevoelkerungsvoraussch\\_2019.pdf](https://redaktion.hessen-agentur.de/publication/2019/990_Bevoelkerungsvoraussch_2019.pdf); Abruf Stand 05.10.2022

In diesem Kontext gewinnt die Betrachtung der sozioökonomischen Strukturen (Wirtschaft, Arbeit und Sozialstrukturen) ebenfalls stärkere Bedeutung. Zur Beurteilung der sozioökonomischen Strukturen werden neben den Daten der Hessischen Gemeindestatistik auch Daten der Hessen Agentur für die folgende Berichterstattung herangezogen.

Am Wohnort der Gemeinde Grävenwiesbach leben zum 30.06.2020 über 2.132 sozialversicherungspflichtig beschäftigte Arbeitnehmer (davon 992 weiblich), darunter 619 Teilzeitbeschäftigte (davon 521 weiblich).<sup>6</sup> Ferner befinden sich 25 Beschäftigte in beruflicher Ausbildung am Arbeitsort Grävenwiesbach. Bei 768 der insgesamt 2.132 am Wohnort lebenden sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Grävenwiesbach auch der Arbeitsort. Daneben befinden sich 152 Einwohner in einem geringfügig entlohnten Beschäftigungsverhältnis.

Grävenwiesbach besitzt einen hohen Auspendlerüberschuss. Die Zahl der Auspendler übersteigt die der Einpendler im Mittel der letzten fünf Jahre um das Dreifache. Die erhöhten Mobilitätszahlen sind ein Indiz dafür, dass an anderen Orten bessere Beschäftigungsmöglichkeiten vorherrschen als am Wohnort Grävenwiesbach. Die Mobilität der Beschäftigten wächst aber auch wegen der Verbesserung und dem stetigen Ausbau von Verkehrsnetzen. Gleichzeitig tragen Maßnahmen wie z. B. Jobtickets dazu bei, dass die Pendelkosten sinken. Auch moderne Informations- und Kommunikationstechnik trägt dazu bei, dass sich Arbeitsplatz und ein weit entfernter Wohnort besser vereinbaren lassen.

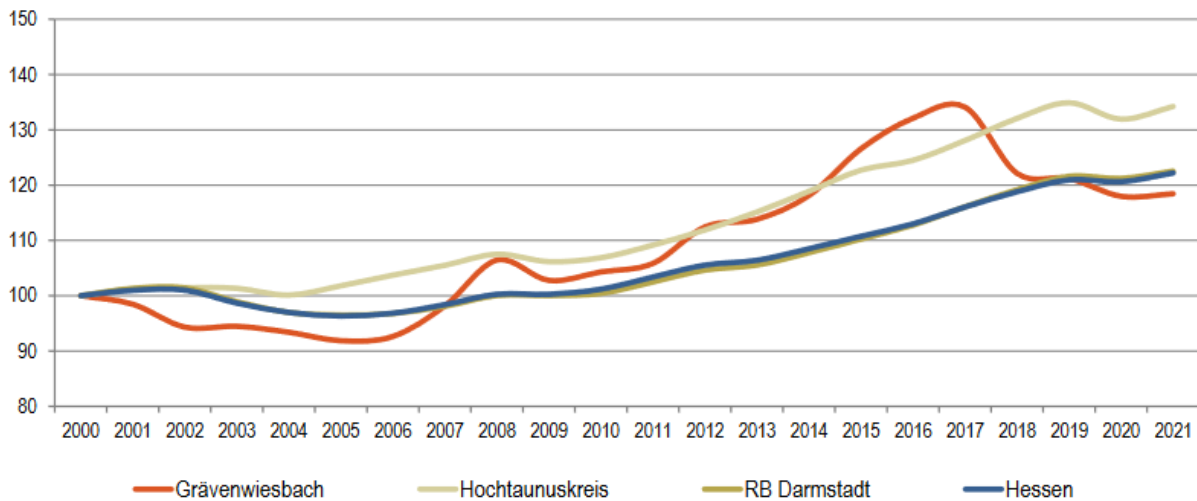


**Abb. 17: Entwicklung der Pendlerbewegungen Grävenwiesbach von 2000 bis 2021**

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2022), Berechnungen der Hessen Agentur in: Gemeindedatenblatt: Grävenwiesbach (434004), URL: [https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon\\_PDF/434004.pdf](https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/434004.pdf), Abruf 05.10.2022

Nach dem anhaltenden Ausbau der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigungsverhältnisse am Arbeitsort Grävenwiesbach seit dem Jahr 2013, ist seit dem Jahr 2017 eine deutliche Stagnation zu beobachten, die sich in den 2020er Jahren auf dem 2014er-Niveau einpendelt. Im Regionalvergleich liegt die Gemeinde Grävenwiesbach damit deutlich hinter der Entwicklung im Hochtaunuskreis wie auch im Regierungsbezirk Darmstadt zurück.

<sup>6</sup> Hessisches Statistisches Landesamt, Hessische Gemeindestatistik 2021, 42. Ausgabe, Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Wohnort am 30. Juni 2020, Statistik der Bundesagentur für Arbeit. Erstellungsdatum: Juni 2021), URL: <https://statistik.hessen.de/publikationen/thematische-veroeffentlichungen/gemeinden-hessen>, Abruf: 05.10.2022



**Abb. 18: Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2000 bis 2021 im Regionalvergleich (Stand 30. Juni ; Jahr 2000 = 100)**

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2022), Berechnungen der Hessen Agentur in: Gemeindedatenblatt: Grävenwiesbach (434004), URL: [https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon\\_PDF/434004.pdf](https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/434004.pdf), Abruf 05.10.2022

Ursächlich für die rückläufige Entwicklung sind die sinkenden Beschäftigtenzahlen im Bereich des produzierenden Gewerbes (Rückgang der prozentualen Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort im Jahr 2000 von 53,8% auf im Jahr 2021 von 37,0%).

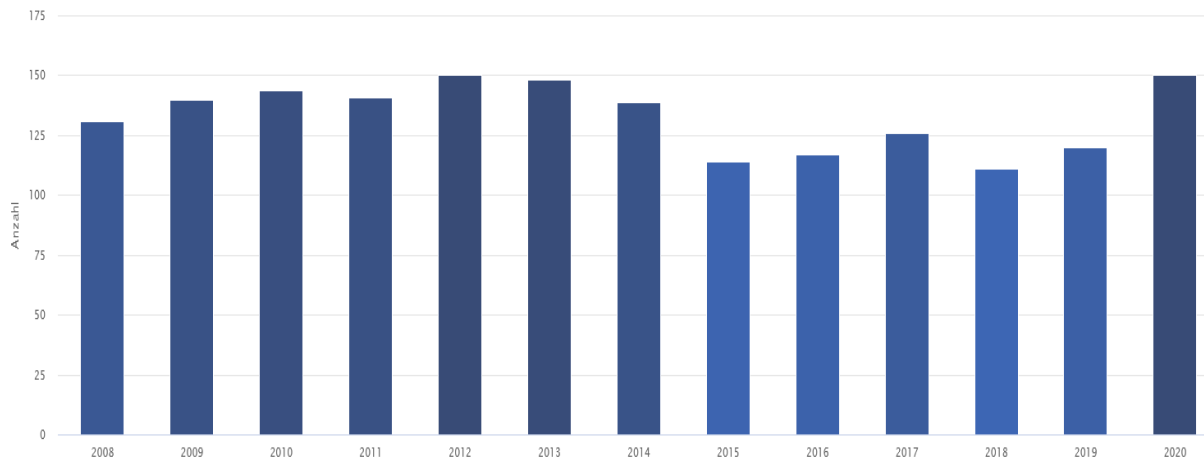
|  |      | Grävenwiesbach | Hochtaunuskreis | RB Darmstadt | Hessen |
|--|------|----------------|-----------------|--------------|--------|
| Produzierendes Gewerbe                               | 2000 | 53,8%          | 26,1%           | 27,0%        | 30,6%  |
|  | 2021 | 37,0%          | 18,9%           | 19,6%        | 23,4%  |
| Handel, Gastgewerbe und Verkehr                      | 2000 | 19,0%          | 25,0%           | 26,4%        | 25,1%  |
|  | 2021 | 18,7%          | 20,7%           | 24,2%        | 23,4%  |
| Unternehmensdienstleistungen                         | 2000 | 6,6%           | 26,9%           | 25,1%        | 20,2%  |
|  | 2021 | 8,8%           | 35,1%           | 31,9%        | 26,4%  |
| Öffentliche und private Dienstleistungen             | 2000 | 17,4%          | 20,6%           | 20,1%        | 22,5%  |
|  | 2021 | 34,6%          | 25,2%           | 24,0%        | 26,5%  |
| Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert | 2000 | 3,2%           | 1,4%            | 1,4%         | 1,5%   |
|  | 2021 | 0,9%           | 0,2%            | 0,3%         | 0,4%   |

**Abb. 19: Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)**

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2022), Berechnungen der Hessen Agentur in: Gemeindedatenblatt: Grävenwiesbach (434004), URL: [https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon\\_PDF/434004.pdf](https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/434004.pdf), Abruf 05.10.2022

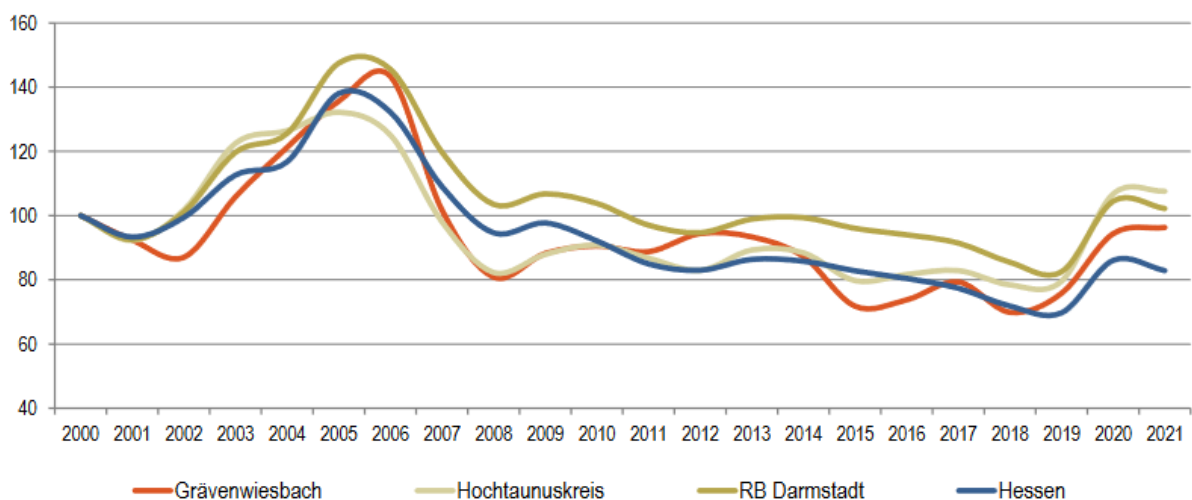
Entsprechend schlägt sich dies auch in der Entwicklung der Arbeitslosenzahlen nieder. Laut Arbeitsmarktstatistik der Bundesagentur für Arbeit standen 150 Personen im Jahr 2020 in

keinem oder nur weniger als 15 Stunden wöchentlich in einem Beschäftigungsverhältnis bzw. den Vermittlungsbemühungen der Agentur für Arbeit oder des Jobcenters zur Verfügung.



**Abb. 20: Arbeitsmarktstatistik Bundesagentur für Arbeit, Arbeitslose in Grävenwiesbach**

Quelle: Bundesagentur für Arbeit, URL: [www.tilasto.com/thema/wirtschaft/arbeitslosigkeit/arbeitsmarktstatistik-der-bundesagentur-fuer-arbeit-arbeitslose/graevenwiesbach](http://www.tilasto.com/thema/wirtschaft/arbeitslosigkeit/arbeitsmarktstatistik-der-bundesagentur-fuer-arbeit-arbeitslose/graevenwiesbach), Abruf 05.10.2022

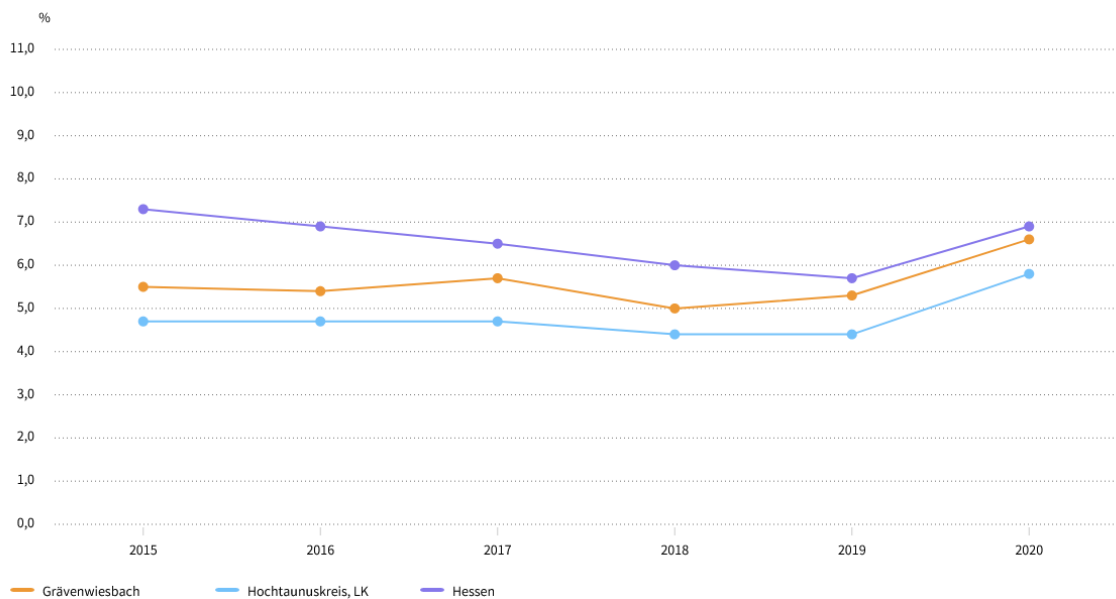


**Abb. 21: Entwicklung der Arbeitslosenzahlen im Regionalvergleich (Jahresdurchschnitt; Jahr 2000 = 100)**

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2022), Berechnungen der Hessen Agentur in: Gemeindedatenblatt: Grävenwiesbach (434004), URL: [https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon\\_PDF/434004.pdf](https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/434004.pdf), Abruf 05.10.2022

Der Arbeitslosenanteil an den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten liegt im Jahr 2020 in der Gemeinde Grävenwiesbach bei 6,6% und damit deutlich über dem Vergleichswert des Hochtaunuskreises (5,8%). Der Arbeitslosenanteil der unter 25-Jährigen liegt im Jahr 2020 in Grävenwiesbach bei 8,7%, während er sich im Hochtaunuskreis auf 8,0% und in Hessen auf 7,5% beläuft.





**Abb. 22: Prozentuale Entwicklung der Arbeitslosenzahlen im Verhältnis zu sozialversicherungspflichtig Beschäftigten im Regionalvergleich (Jahresdurchschnitt)**

Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/soziale-lage+arbeitslose-an-den-svb+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 06.10.2022

Das Arbeitsplatzangebot in Grävenwiesbach ist eher durch eine traditionelle Wirtschaftsstruktur geprägt. Entsprechend fällt im Jahr 2020 in Grävenwiesbach der Anteil der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort mit vorhandenem akademischen Berufsabschluss mit 11,6% eher gering aus, während im Hochtaunuskreis eine Quote von 27,9% und auf Hessenebene eine Quote von 19,8% zu verzeichnen ist.

| Kommune             | 2015                                  |                                  | 2016                                  |                                  | 2017                                  |                                  | 2018                                  |                                  | 2019                                  |                                  | 2020                                  |                                  |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
|                     | Hochqualifizierte am Arbeitsplatz (%) | Hochqualifizierte am Wohnort (%) | Hochqualifizierte am Arbeitsplatz (%) | Hochqualifizierte am Wohnort (%) | Hochqualifizierte am Arbeitsplatz (%) | Hochqualifizierte am Wohnort (%) | Hochqualifizierte am Arbeitsplatz (%) | Hochqualifizierte am Wohnort (%) | Hochqualifizierte am Arbeitsplatz (%) | Hochqualifizierte am Wohnort (%) | Hochqualifizierte am Arbeitsplatz (%) | Hochqualifizierte am Wohnort (%) |
| Grävenwiesbach      | 6,6                                   | 9,7                              | 5,9                                   | 9,9                              | k.A.                                  | 10,5                             | 6,0                                   | 11,2                             | 6,5                                   | 11,5                             | 6,8                                   | 11,6                             |
| Hochtaunuskreis, LK | 23,4                                  | 24,1                             | 24,8                                  | 24,9                             | 26,3                                  | 25,5                             | 27,7                                  | 26,1                             | 28,7                                  | 27,1                             | 29,3                                  | 27,9                             |
| Hessen              | 16,9                                  | 16,3                             | 17,6                                  | 17,1                             | 18,3                                  | 17,8                             | 19,0                                  | 18,4                             | 19,7                                  | 19,1                             | 20,5                                  | 19,8                             |

**Abb. 23: Prozentuale Entwicklung der Hochqualifizierten am Arbeits- und Wohnort im Regionalvergleich**

Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/hochqualifizierte-am-arbeitsort-1+hochqualifizierte-am-wohntort-1+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+tabelle> Abruf 06.10.2022

Im Jahr 2019 liegt die Kaufkraft je Haushalt in Grävenwiesbach bei 59.072 Euro und damit unverändert deutlich über dem Landesschnitt (50.499 Euro je Haushalt). Dennoch ergeben sich im Landkreis deutliche Unterschiede (Hochtaunuskreis durchschnittlich EUR 69.796 je Haushalt).

Die Anzahl der Haushalte mit hohem Einkommen (über 50.000 Euro Gesamtnettoeinkommen) konzentriert sich dabei im Jahr 2019 auf 27,8% (Vorjahr 22,2%) aller Haushalte in der Gemeinde Grävenwiesbach.

Trotz der in Summe soliden örtlichen Einkommenssituation weisen rund 37,3% aller Haushalte in Grävenwiesbach ein Gesamtnettoeinkommen von unter 25.000 Euro jährlich (HTK: 22,4%, Hessen 42,1%) auf.

| Indikatoren                           | 2015     |        |        | 2016     |        |        | 2017     |        |        | 2018     |        |        | 2019     |        |        |
|---------------------------------------|----------|--------|--------|----------|--------|--------|----------|--------|--------|----------|--------|--------|----------|--------|--------|
|                                       | Grävenw. | HTK    | Hessen | Grävenw. | HTK    | Hessen | Grävenw. | HTK    | Hessen | Grävenw. | HTK    | Hessen | Grävenw. | HTK    | Hessen |
| Kaufkraft (Euro/Haushalt)             | 54.988   | 67.894 | 48.736 | 57.511   | 70.918 | 50.720 | 60.146   | 72.032 | 51.633 | 59.938   | 72.024 | 51.554 | 59.072   | 69.796 | 50.499 |
| Haushalte mit hohem Einkommen (%)     | 26,2     | 37,6   | 21,3   | 26,5     | 37,9   | 21,6   | 26,9     | 38,2   | 21,9   | 27,3     | 38,6   | 22,2   | 27,8     | 39,1   | 22,7   |
| Haushalte mit niedrigem Einkommen (%) | 39,5     | 24,2   | 44,4   | 39,3     | 24,0   | 44,1   | 38,8     | 23,5   | 43,6   | 38,2     | 23,1   | 43,0   | 37,3     | 22,4   | 42,1   |

**Abb. 24: Entwicklung der Kaufkraft sowie der Haushalte mit hohem und niedrigem Einkommen im Regionalvergleich**

Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/kaufkraft+haushalte-mit-hohem-einkommen+haushalte-mit-niedrigem-einkommen-graevewiesbach+hochtaunuskreis-ik+hessen+2015-2020+tabelle>, Abruf 06.10.2022

Die sozioökonomischen Indikatoren der Bertelsmann Stiftung bestätigen den Grävenwiesbachern im Rahmen eines hessenweiten Vergleiches ein überdurchschnittliches Kaufkraftaufkommen, welches maßgeblich zur positiven Entwicklung des Einkommensteueraufkommens beiträgt. Während der hohe Anteil an Haushalten mit niedrigem Einkommen über die Jahresdarstellung hinweg relativ stabil ist, sind erste Anzeichen einer Stagnation im Bereich der Haushalte mit mittleren Einkommen zu Gunsten der Haushalte mit hohem Einkommen erkennbar.

Trotz der im Landesvergleich hohen Kaufkraftvolumina ist der unverändert hohe Anteil der Kinder- und Jugendarmut in Grävenwiesbach erschreckend. Die Werte liegen in Grävenwiesbach deutlich über den Vergleichsdaten auf Kreis- und Landesebene. Insbesondere der auf 13,9%. So beläuft sich der Anteil der Jugendlichen (15- bis 17-Jährigen), die selbst oder indirekt durch die Bedarfsgemeinschaft Leistungen nach SGB II erhalten im Verhältnis zum Gesamtbevölkerungsanteil der 15- bis 17-Jährigen auf 13,9% (ca. jeder siebte Jugendliche). Bei den unter 15-Jährigen (= Kinderarmut) bezieht fast jedes fünfte Kind der Einwohnerklasse der unter 15-Jährigen selbst oder indirekt Sozialgeld nach SGB II.

| Indikatoren           | 2016     |      |        | 2017     |      |        | 2018     |      |        | 2019     |      |        | 2020     |      |        |
|-----------------------|----------|------|--------|----------|------|--------|----------|------|--------|----------|------|--------|----------|------|--------|
|                       | Grävenw. | HTK  | Hessen | Grävenw. | HTK  | Hessen | Grävenw. | HTK  | Hessen | Grävenw. | HTK  | Hessen | Grävenw. | HTK  | Hessen |
| Haushalte mit Kindern | 37,7     | 30,8 | 29,6   | 37,3     | 30,7 | 29,4   | 36,8     | 30,4 | 29,0   | 37,4     | 30,5 | 29,3   | k.A.     | k.A. | k.A.   |
| Kinderarmut (%)       | 17,6     | 8,6  | 14,3   | 17,3     | 8,5  | 15,0   | k.A.     | 9,5  | 15,0   | 18,0     | 9,0  | 13,5   | 17,9     | 9,2  | 13,4   |
| Jugendarmut (%)       | 12,2     | 6,5  | 10,6   | 12,3     | 6,5  | 11,0   | k.A.     | 7,4  | 11,1   | 12,7     | 6,8  | 10,0   | 13,9     | 7,2  | 10,4   |
| Altersarmut (%)       | 2,8      | 2,4  | 3,7    | 2,7      | 2,5  | 3,8    | 2,3      | 2,6  | 3,9    | 2,6      | 3,9  | 2,4    | 2,4      | 2,4  | 3,8    |
| SGB II-Quote (%)      | 9,0      | 5,6  | 8,5    | 9,8      | 6,2  | 8,8    | 9,9      | 6,0  | 8,3    | 9,3      | 5,7  | 7,8    | 9,9      | 6,0  | 8,0    |
| ALG II-Quote (%)      | 6,9      | 4,8  | 7,1    | 7,6      | 5,3  | 7,2    | 7,3      | 5,1  | 6,8    | 7,2      | 4,8  | 6,3    | 7,8      | 5,0  | 6,7    |

**Abb. 25: Entwicklung der Haushalte mit Kinder-, Jugend- und Altersarmut**

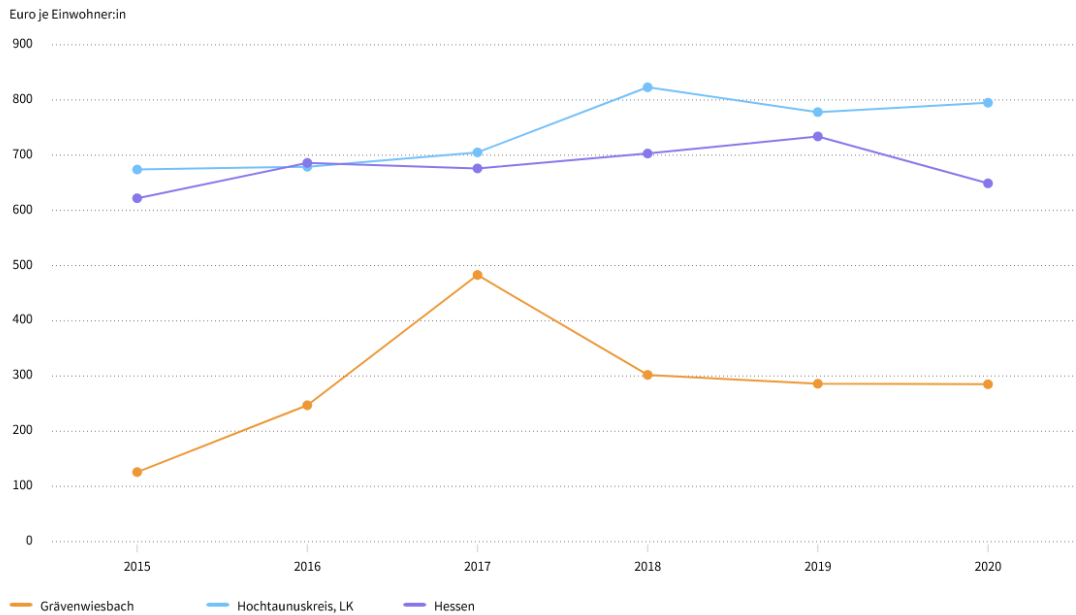
Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung (2020), URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/haushalte-mit-kindern+kinderarmut-1+jugendarmut+altersarmut-1+sgeb-ii-quote-1+alg-ii-quote+graevewiesbach+hochtaunuskreis-ik+hessen+2015-2020+tabelle>, Abruf 06.10.2022

Im Hinblick auf die anhaltend hohen Armutswerte regt die Finanzverwaltung insbesondere im Bereich der Kinder- und Jugendpolitik die Einleitung eines zielgerichteten Maßnahmenpaketes an. Hierbei sollte insbesondere die Lebenssituation der Kinder- und Jugendlichen des Flüchtlingswohnheims wie auch in den Objekten der Wohnungsbau-gesellschaft stärker in den Fokus rücken.

Die Altersarmut ist im Jahr 2020 weiter, auf erfreuliche 2,4%, abgesunken. Sie liegt damit auf Kreisniveau und noch deutlich unter dem Landesschnitt (3,8%).

Die Gemeinde Grävenwiesbach erzielte im Jahr 2020 im interkommunalen Vergleich sowohl auf Kreis- wie auch auf Landesebene ein deutlich rückläufiges Netto-Gewerbesteuer-aufkommen je Einwohner (285,00 Euro je Einwohner vs. 795,00 Euro HTK vs. 649,00 Euro Hessen nach Abzug der Gewerbesteuerumlage). Unabhängig davon, dass die Gewerbesteuer starken konjunkturellen Schwankungen unterworfen ist, sagt die Höhe auch etwas über die Charakteristik der Gemeinde als Wirtschaftsstandort und zur -struktur aus. Da sich die konjunkturellen Einflüsse im mehrjährigen Vergleich tendenziell egalisieren, dürfte der Rückgang stärker durch den geringen Arbeitsplatzbesatz bzw. wie schon in Abbildung 18

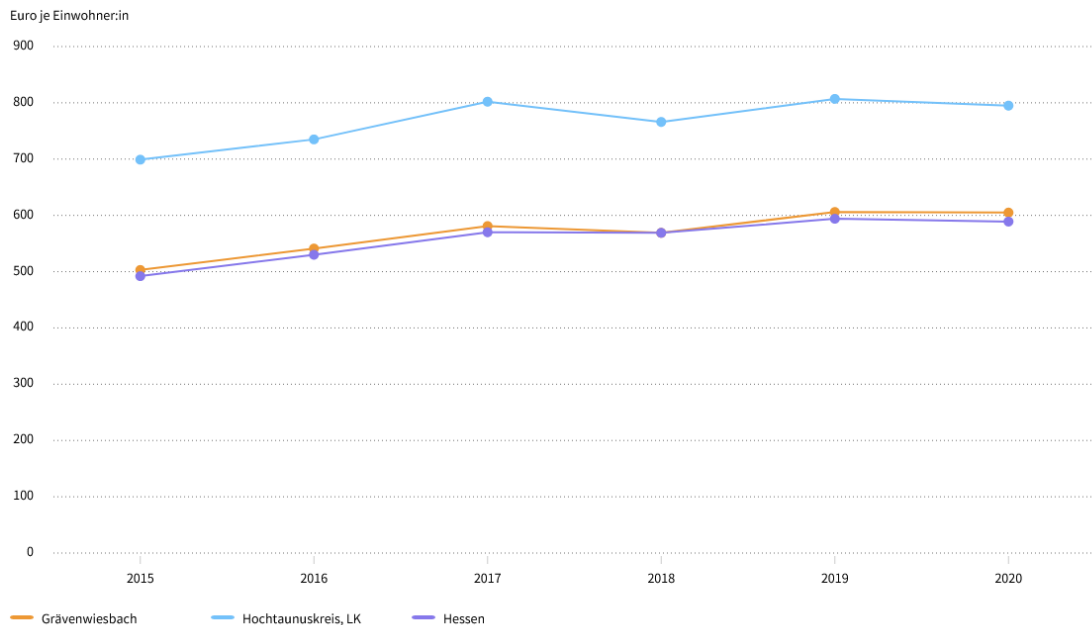
gezeigt, auf der rückläufigen Anzahl an sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort zurückzuführen sein.



**Abb. 26: Entwicklung des Netto-Gewerbesteueraufkommens je Einwohner der Jahre 2015 bis 2020**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, FORA mbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung, Wegweiser-Kommune; URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/gewerbesteuer-netto+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 10.10.22

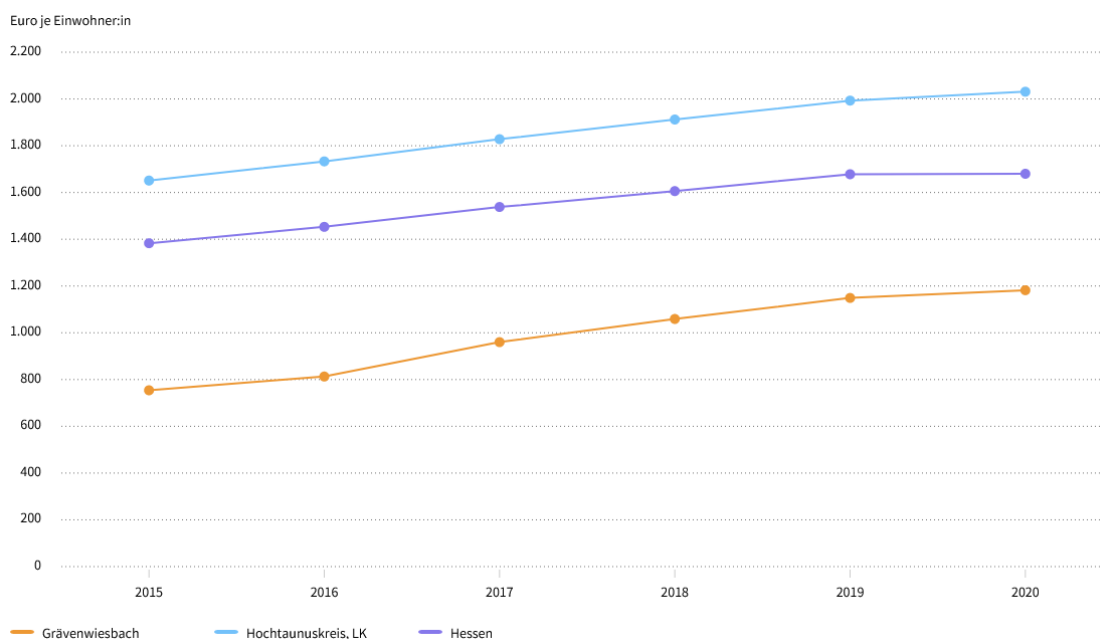
Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer je Einwohner richtet sich nach dem Zahlungsniveau der Einkommen der Einwohner und sagt etwas über die Charakteristik der Gemeinde als Wohnstandort aus. Im Jahr 2020 lag das Aufkommen der Einkommensteuer je Einwohner in Grävenwiesbach bei 605,00 Euro und damit leicht über dem Landesniveau (589,00 Euro je Einwohner). Dies ist insbesondere dem Zuzug einkommensstarker Bevölkerungsschichten im Neubaugebiet „Vor dem Seifen“ zuzurechnen.



**Abb. 27: Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer je Einwohner der Jahre 2015 bis 2020**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, FORA mbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung, Wegweiser-Kommune; URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/einkommensteuer+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 10.10.22

Die Summe der Einzahlungen aus den Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer je Einwohner bezeichnen das mit den lokalen Realsteuerhebesätzen realisierte Steuerpotenzial einer Kommune. Dieses Potenzial prägt den finanziellen Handlungsspielraum der Kommune. Die über die letzten vier Jahre gemittelten Steuereinnahmen der Gemeinde Grävenwiesbach betragen für das Bezugsjahr 2020 im Durchschnitt 1.182,00 Euro je Einwohner. Auf Landes- und Kreisebene ergeben sich hier insbesondere vor dem Hintergrund der deutlich höheren Gewerbesteueraufkommen auch in Summe deutlich höhere realisierte Steuerpotenziale (Hochtaunuskreis 2.031,00 Euro realisiertes Steuerpotential, Land Hessen: 1.680,00 Euro).



**Abb. 28: Realisiertes Steuerpotenzial je Einwohner**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, FORA mbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung, Wegweiser-Kommune; URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/steuereinnahmen-pro-einwohner-in+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 10.10.2022

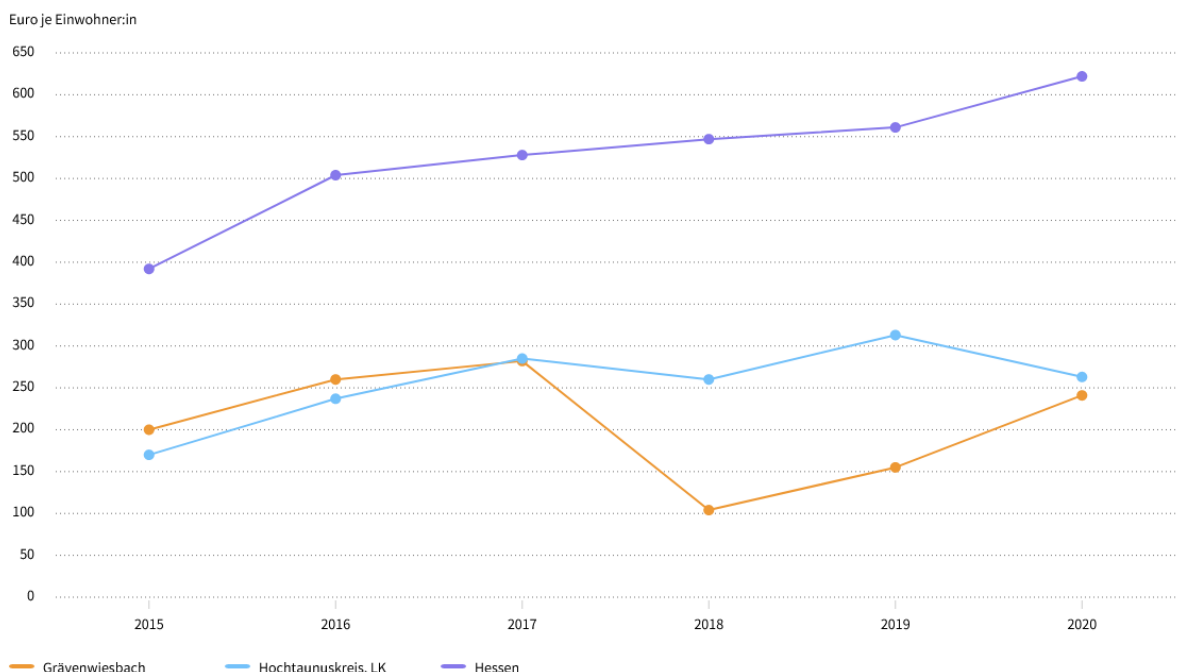
Dies ist in Teilen sicherlich auch der Situation geschuldet, dass die Gewerbesteuer-hebesätze in der Gemeinde Grävenwiesbach bis zum Jahr 2019 keine Anpassung erfahren haben und auch die Hebesätze für die Einkommensteuer im Gegensatz zum allgemeinen Trend, regelmäßig unter den Durchschnittsätzen auf Kreis- und Landesebene verblieben sind. Damit wurden mögliche Ergebnisverbesserungspotenziale nicht gehoben. Wie schon in der Vergangenheit mehrfach herausgestellt, bedarf es ferner deutlich stärkerer Anstrengung im Bereich der Wirtschaftsförderung sowie der Gewerbeansiedlung.

| Kommune             | 2016          |               | 2017          |               | 2018          |               | 2019          |               | 2020          |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                     | Gewerbesteuer | Grundsteuer B | Gewerbesteuer | Grundsteuer B | Gewerbesteuer | Grundsteuer B | Gewerbesteuer | Grundsteuer B | Gewerbesteuer | Grundsteuer B |
| Grävenwiesbach      | 330           | 365           | 330           | 380           | 330           | 380           | 370           | 490           | 370           | 490           |
| Hochtaunuskreis, LK | 370           | 435           | 372           | 464           | 372           | 465           | 379           | 476           | 379           | 511           |
| Hessen              | 409           | 456           | 410           | 470           | 413           | 473           | 414           | 490           | 411           | 500           |

**Abb. 29: Entwicklung der durchschnittlichen Hebesätze für Gewerbe- und Grundsteuer B der Jahre 2016 bis 2020**

Quelle: Regionaldatenbank der Statistischen Ämter des Bundes und der Länder, FORA mbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung, Wegweiser-Kommune; URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/hebesatz-gewerbesteuer+hebesatz-grundsteuer-b+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+tabelle>, Abruf 10.10.2022

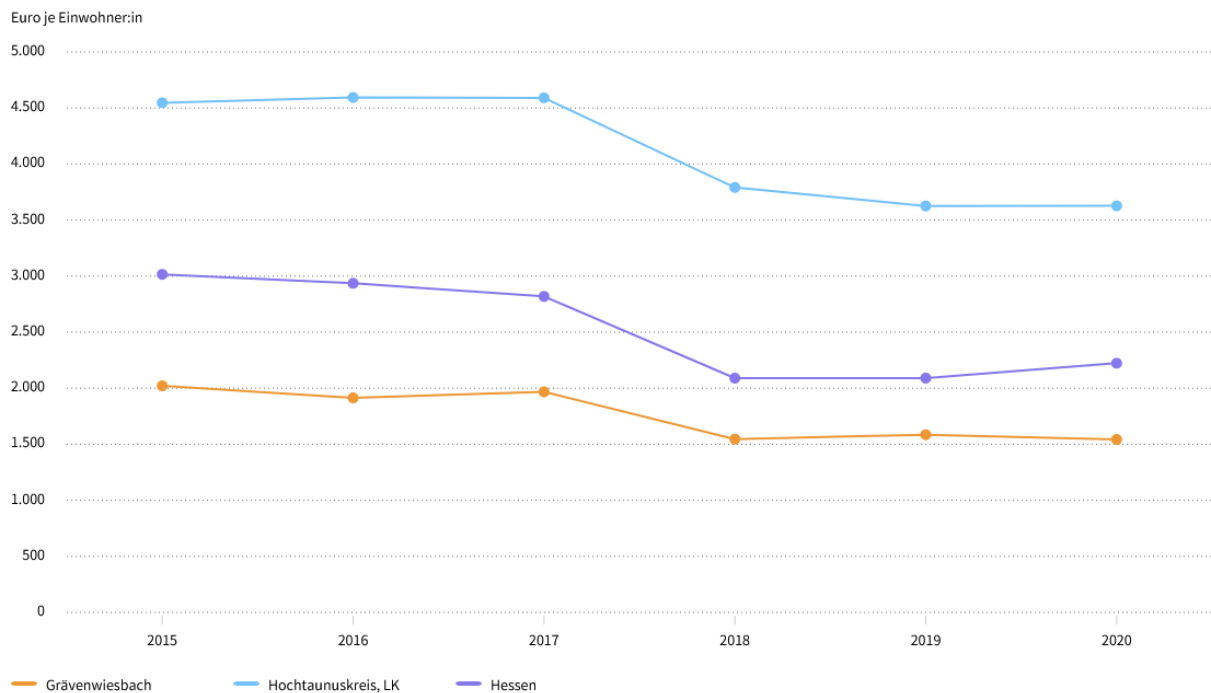
Neben den direkten Steuereinnahmen hängt die finanzielle Ausstattung der Kommune auch ganz wesentlich vom kommunalen Finanzausgleichs (KFA), sprich der Schlüsselzuweisung (Ausgleich zwischen Steuerkraft und Ausgabenbedarf), ab. Erkennbar ist, dass die Gemeinde Grävenwiesbach erst im Jahr 2020 mit Erhalt des pauschalen Ausgleichs der Gewerbesteuermindereinnahmen infolge der COVID-19-Pandemie an das Kreisniveau herankommt. Als kreisangehörige Kommune des vermögenden Hochtaunuskreises fällt die Schlüsselzuweisung der Gemeinde Grävenwiesbach im Haushaltsjahr 2020 aber dennoch um rund 381,00 Euro je Einwohner geringer aus, als der Durchschnitt aller übrigen hessischen Kommunen (Schlüsselzuweisung Grävenwiesbach 2020: 241,00 Euro je Einwohner vs. HTK 263,00 Euro je Einwohner vs. Hessen 622,00 Euro je Einwohner). Erst mit Neuordnung der Strukturräume im Landesentwicklungsplan 2020 und Abstimmung auf den Indikator „Einwohner-Arbeitsplatz-Dichte (EAD)“, wird die Gemeinde Grävenwiesbach für das Haushaltsjahr 2023 erstmals im Kommunalen Finanzausgleich dem „Ländlichen Raum“ zugeordnet und kann von einer um drei Prozent erhöhten Pauschale profitieren.



**Abb. 30: Entwicklung der Schlüsselzuweisungen je Einwohner der Jahre 2015 bis 2020**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, FORA mbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung, Wegweiser-Kommune; URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/schluesselzuweisungen+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 10.10.2022

Die Verschuldung im Kernhaushalt der Gemeinde Grävenwiesbach beläuft sich im Haushaltsjahr 2020 auf 1.543,00 Euro je Einwohner (Hochtaunuskreis: 3.627,00 Euro je Einwohner/ Land Hessen: 2.223,00 Euro je Einwohner). Für einen vollständigen Vergleich der lokalen Verschuldung sind die Kreditverbindlichkeiten der Auslagerungen mit zu berücksichtigen. Während die Gemeinde Grävenwiesbach keine Auslagerungen getätigt hat, ist sowohl auf Kreis- wie auch Landesebene tatsächlich von einem höheren Verschuldungsgrad als angegeben auszugehen.



**Abb. 31: Entwicklung der Verschuldung im Kernhaushalt 2015 - 2020**

Quelle: Statistische Ämter der Länder, FORA mbH, eigene Berechnungen, Bertelsmann Stiftung, Wegweiser-Kommune; URL: <https://www.wegweiser-kommune.de/daten/verschuldung-im-kernhaushalt+graevenwiesbach+hochtaunuskreis-lk+hessen+2015-2020+liniendiagramm>, Abruf 10.10.2022

## 1.5. Herausforderungen und Handlungsansätze

In den vergangenen Jahren hat die Gemeinde Grävenwiesbach von einer leicht überdurchschnittlichen Bevölkerungsentwicklung profitiert und sich dadurch bei der Gestaltung des demografischen Wandels etwas Spielraum verschafft.

Neue Herausforderungen lassen sich jedoch in Bezug auf die Sicherung von bedarfsgerechtem Wohnraum und auf die Lebensqualität älterer Menschen ausmachen. Weitere wichtige Aspekte sind die Sicherung der wirtschaftlichen Stärke und die damit einhergehenden Herausforderungen.

Ebenso muss sich auch die Gemeinde Grävenwiesbach dem steigenden Wettbewerb um junge und qualifizierte Einwohner stellen und auf die sinkende Zahl an Kindern, Jugendlichen und jüngeren Erwachsenen wie auch auf die steigende Zahl an älteren Bewohnern im erwerbsfähigen Alter bzw. auf die steigende Zahl hochbetagter Menschen reagieren.

Entsprechend müssen Politik und Verwaltung eine weitsichtige, proaktive Entwicklungssteuerung zum Ausgangspunkt ihres kommunalen Agierens machen. Dabei ist es wichtig, die demographische Trendwende in ihrer Tragweite anzuerkennen und zwischenzeitliche Ereignisse, wie erhöhte Zuwanderungen aus dem Ausland oder durch die Erschließung von Baugebieten oder eine Erhöhung der Zahl der Geburten, nicht als Wiedereinsetzen des Bevölkerungswachstums fehlzuinterpretieren.

Nur wenn die Konsequenzen und ihre möglichen Implikationen offensiv und für die Bürgerschaft klar benannt werden, sind strategische Neuausrichtungen politisch zu vermitteln. Und nur wenn die Herausforderungen anerkannt werden, kann die Politik davon ausgehen, dass zum Teil unpopuläre Anpassungsmaßnahmen auch von den Bürgern akzeptiert werden.

Denn in die Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen müssen Bürger und andere lokale Akteure eingebunden sowie ihre Mitwirkungsbereitschaft und Kreativität genutzt werden.

Anknüpfungspunkte für eine zukünftige Entwicklung bieten:

- Die Gemeinde Grävenwiesbach verfügt über umfangreiche natürliche Potenziale, die für die Versorgung der Region mit umweltverträglicher Energie und landwirtschaftlichen Produkten immer mehr an Bedeutung gewinnen und damit Ansatzpunkte für den Ausbau von regionalen Wirtschaftsleistungen bietet.
- Die gute Freiraum- und Umweltqualität macht die Gemeinde Grävenwiesbach als Wohnort attraktiv.
- Bodenständigkeit sowie soziales und kulturelles Kapital mit engen gesellschaftlichen und nachbarschaftlichen Netzen und Strukturen sind stark ausgeprägt und damit auch die Bereitschaft der Einwohner, sich für die Zukunftsgestaltung ihres Heimatortes zu engagieren.
- Neben einer Fokussierung auf die Zielgruppe „Familie“ ist die wachsende Vielfalt an Bevölkerungsgruppen und Haushaltstypen stärker zu berücksichtigen. Es ist zu prüfen, wie die Wohn- und Lebensqualität für alle Gruppen gesichert bzw. ausgebaut werden kann. Sowohl durch die sich ändernden Haushalts- und Altersstrukturen wie auch den Zuwachs kleiner Haushalte und die steigende Attraktivität neuer Wohnformen haben sich Nachfragepräferenzen herausgebildet, die durch das derzeitige Wohnungsangebot in Grävenwiesbach nur bedingt erfüllt werden.

Die Gemeinde Grävenwiesbach ist daher gut beraten, das Wohnungsangebot zu diversifizieren und dabei auch innovative Formen des Wohnens und der Eigentumbildung (z.B. z.B. Mietwohnungsbau für Single-Haushalte oder in Form eines Mehrgenerationenhauses) zu unterstützen. Eine besondere Herausforderung liegt darin, den Mangel altersgerechter Wohnungen zu beheben. Erst wenn ein Angebot an barrierearmen und barrierefreien Wohnungen in integrierten Lagen vorhanden ist, eröffnet sich die Möglichkeit, von einem Haus, das zu groß, zu teuer oder zu pflegeaufwendig geworden ist, in eine altersgerechte kleinere Wohnung zu wechseln.

Die Aufgabe, das Wohnungsangebot zu verbreitern und zu diversifizieren, kann die Gemeinde Grävenwiesbach als Kommune nicht alleine leisten. Sie kann aber durch Maßnahmen im Wohnumfeld und darüber hinaus als Impulsgeber und Moderator die weitere Profilierung als attraktiver Standort vorantreiben (z.B. Taunus-Arkaden).

- Die sehr geringe Einwohnerdichte macht die Sicherung der Daseinsvorsorge und die Versorgung mit Infrastruktureinrichtungen besonders aufwendig und kostspielig. Gleichzeitig führen die Zunahme älterer und die Abnahme junger Menschen zu veränderten Auslastungs- und Bedarfsmustern von Infrastrukturangeboten. In einzelnen Bereichen geht die Nachfrage zurück und gefährdet die Tragfähigkeit von Einrichtungen. So werden bereits heute in einigen Ortsteilen die Sportplätze aufgrund unzureichender Mannschaftsstärken von Kinder- und Jugendfußballmannschaften nicht mehr aktiv genutzt oder sind brandschutztechnische Einrichtungen der Freiwilligen Feuerwehr durch die fehlende Tageseinsatzstärke nicht einsatzfähig. Hier bietet sich beispielsweise eine weitere Umwidmung von Sportplätzen in Bauland an oder die Zusammenlegung von Ortsteilwehren.

- Mit der Ausweitung der Aktionsräume der Bürger und der Ausdünnung von täglichen Versorgungsangeboten in der ländlichen Fläche muss die Erreichbarkeit von Versorgungseinrichtungen, Facharztzentren, Kulturangeboten und Freizeitangeboten für nicht automobiler Gruppen weiterhin gewährleistet und die Vernetzung von Mobilitätsträgern optimiert werden. Entsprechend sollte die Gemeinde Grävenwiesbach ihr Engagement für eine regionale Zusammenarbeit und Kooperation bei der Entwicklung von Konzepten zur Stärkung des öffentlichen Personennahverkehrs beibehalten und sich weiterhin sowohl für die Vernetzung von Makroerschließung (Schiene und regional bedeutsame Buslinien) wie auch für die Mikroerschließung einsetzen. Durch neue Angebote wie das Car-Sharing, Anruf-Sammeltaxen oder von Bürgerbussen könnte das Mobilitätsangebot deutlich ausgeweitet werden.

Alternativ könnte eine Förderung niederschwelliger, generationsübergreifender Unterstützungsnetzwerke zur Mobilitätssicherung (z.B. Einkaufsservice, Bring-/Holdienste im Rahmen der Gesundheitsprävention) erfolgen. Um das Potenzial für Freiwilligenarbeit und bürgerschaftliches Engagement zu aktivieren, braucht es neue Formen von sozialen Netzen sowie Kommunikations- und Kooperationsformen. Ihren Aufbau und Pflege sollte die Gemeinde Grävenwiesbach unterstützen; andernfalls ist die Chance gering, dass sich eine effektive Freiwilligenarbeit in der Gemeinde Grävenwiesbach verstetigt.

- Aufgrund der zunehmenden Globalisierung ist künftig von einer anhaltenden Zuwanderung auszugehen. Dies sollte als Chance für eine Verjüngung der Bevölkerung und Vergrößerung des Arbeitskräfteangebots und der Konsumnachfrage verstanden werden. Gleichzeitig eröffnet dies Optionen zur Umnutzung leer stehender Immobilien. Flankiert werden muss dies durch eine schnelle Integration der Migranten und kurzfristige Maßnahmen zur Erhöhung der kulturellen, sprachlichen und ausbildungstechnischen Kompetenz.

Für die Gemeinde Grävenwiesbach wird künftig die Versorgung mit Verwaltungs- und Dienstleistungen angesichts des sich ändernden Aufgabenspektrums und der sich ändernden Daseinsvorsorge wie auch des steigenden Bürgerbewusstseins und der enger werdenden finanziellen Handlungsspielräume zunehmend schwierig.

Gleichzeitig ist die Gemeinde Grävenwiesbach selber direkt von der demografischen Entwicklung betroffen. So wird in den nächsten 10 bis 15 Jahren rund die Hälfte der kommunalen Beschäftigten altersbedingt in den Ruhestand eintreten. Dies sorgt nicht nur für einen Wissensverlust sondern birgt auch die Gefahr eines Fachkräftemangels. Deshalb muss der Personalgewinnung künftig eine sehr hohe Bedeutung zukommen. Dabei stehen die Kommunen im Wettbewerb mit anderen Arbeitgebern aus dem privaten und öffentlichen Bereich. Entsprechend muss die Gemeinde Grävenwiesbach reagieren und neue Wege gehen: Interkommunale Zusammenarbeit, Digitalisierung, Mitarbeiterförderung, Flexibilisierung der Arbeit sowie ein positives Image als Arbeitgeber sind mögliche Lösungen.

- Der Brandschutz stellt eine kommunale Pflichtaufgabe der Gemeinden Grävenwiesbach dar. Hierbei sind die ehrenamtlichen Feuerwehrkräfte unverzichtbar. Die Gewährleistung der Hilfsfrist ist vor allem von der Zahl der aktiven Einsatzkräfte abhängig. Durch die demografische Entwicklung ist auch hier künftig mit weniger Kräften zu rechnen. Die Gemeinde Grävenwiesbach steht daher vor der Herausforderung, durch geeignete Maßnahmen, wie den Ausbau und die Förderung



der Jugendfeuerwehr, die Einsatzbereitschaft auch zukünftig sicherzustellen. Dies kann durch Anreize wie kostenlosen Eintritt in kommunale Einrichtungen oder die Förderung des LKW-Führerscheins erfolgen. Es muss gelingen, auch weiterhin eine Vielzahl von hochmotivierten Einsatzkräften bereitzuhalten. Nur so kann eine flächendeckende Gefahrenabwehr sichergestellt werden.

# **HAUSHALTSSATZUNG**

## Haushaltssatzung der Gemeinde Grävenwiesbach für die Haushaltsjahre 2023/2024

### 1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeverordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I Seite 142), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. Seite 915), hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Grävenwiesbach am 14.02.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für die Jahre 2023 und 2024 wird

im Ergebnishaushalt

|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        |
|---|--------------------|--------------------|
| im ordentlichen Ergebnis                  |                    |                    |
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 14.714.112 EUR     | 14.566.473 EUR     |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 14.236.400 EUR     | 14.339.157 EUR     |
| mit einem Saldo von                       | 477.712 EUR        | 230.396 EUR        |
| <br>im außerordentlichen Ergebnis         |                    |                    |
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 610 EUR            | 610 EUR            |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | -20.530 EUR        | -20.530 EUR        |
| mit einem Saldo von                       | -19.920 EUR        | -19.920 EUR        |
| <br>mit einem Überschuss von              | <b>457.792 EUR</b> | <b>210.476 EUR</b> |

im Finanzhaushalt

|   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 604.988 EUR        | 992.919 EUR        |
| <br>und dem Gesamtbetrag der  |                    |                    |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | 601.522 EUR        | 100.000 EUR        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | -2.109.800 EUR     | -1.958.100 EUR     |
| mit einem Saldo von   | -1.508.278 EUR     | -1.858.100 EUR     |
| <br>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf   | 1.602.394 EUR      | 1.858.100 EUR      |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf   | 597.648 EUR        | 633.829 EUR        |
| mit einem Saldo von   | 1.004.746 EUR      | 1.224.271 EUR      |
| <br>mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von                                | <b>101.456 EUR</b> | <b>359.090 EUR</b> |

festgesetzt.

**§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.508.278 EUR festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.858.100 EUR festgesetzt.

**§ 3**

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 2.519.000 EUR festgesetzt.

**§ 4**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.074.896 EUR festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 793.478 EUR festgesetzt.

**§ 5**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

- |  |          |
|--|----------|
| 1. Grundsteuer   |          |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 370 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf                             | 490 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf   | 370 v.H. |

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

- |  |          |
|--|----------|
| 1. Grundsteuer   |          |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 370 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf                             | 490 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf   | 370 v.H. |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## **§ 6**

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

## **§ 7**

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 14.02.2023 beschlossene Stellenplan.

## **§ 8**

Für die Gemeinde Grävenwiesbach gilt die Budgetierungsrichtlinie, die Bestandteil des Haushaltsplanes ist.

Grävenwiesbach, den 14.02.2023

Der Gemeindevorstand

Seel  
- Bürgermeister -

# **GESAMTERGEBNIS HAUSHALT**

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Gesamtergebnishaushalt</b> |                              |  |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|-------------------------------|------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Grävenwiesbach                |                              |  |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr                            | Konten                       | Bezeichnung  | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 | Haushaltsansatz    |                    |                    | Planungsdaten      |                    |                    |
|                               |                              |  |  | 2022               | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| 01                            | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -967.890                                 | -527.980           | -700.630           | -715.630           | -723.630           | -795.630           | -745.630           |
| 02                            | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -2.379.003                               | -2.498.388         | -2.791.005         | -2.794.474         | -3.088.085         | -3.093.965         | -2.920.135         |
| 03                            | 548-549                      | Kostensersatzleistungen und -erstattungen  | -44.019                                  | -29.100            | -182.200           | -190.200           | -132.200           | -86.200            | -84.200            |
| 04                            | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 05                            | 55                           | Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | -5.665.657                               | -5.549.020         | -6.073.800         | -6.408.800         | -6.657.800         | -6.909.800         | -7.113.800         |
| 06                            | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -268.670                                 | -286.780           | -308.900           | -312.600           | -292.600           | -265.000           | -272.000           |
| 07                            | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen                             | -2.042.899                               | -2.416.688         | -3.093.461         | -3.107.583         | -3.265.990         | -3.398.539         | -3.447.537         |
| 08                            | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen | -1.172.423                               | -1.189.424         | -724.252           | -661.452           | -490.310           | -457.020           | -437.500           |
| 09                            | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -1.848.107                               | -980.860           | -831.940           | -367.810           | -686.090           | -1.043.020         | -1.047.320         |
| <b>10</b>                     |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-14.388.668</b>                       | <b>-13.478.240</b> | <b>-14.706.188</b> | <b>-14.558.549</b> | <b>-15.336.705</b> | <b>-16.049.174</b> | <b>-16.068.122</b> |
| 11                            | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 1.648.252                                | 1.824.610          | 1.953.881          | 2.010.580          | 2.049.436          | 2.098.499          | 2.148.784          |
| 12                            | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 251.197                                  | 204.580            | 209.370            | 207.551            | 211.245            | 213.202            | 216.834            |
| 13                            | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 3.216.727                                | 3.312.950          | 3.702.225          | 3.397.635          | 3.312.615          | 3.228.285          | 3.143.615          |
| 14                            | 66                           | Abschreibungen   | 1.311.300                                | 1.296.908          | 1.450.008          | 1.599.365          | 1.652.176          | 1.420.520          | 1.385.650          |
| 15                            | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                | 1.360.765                                | 1.598.700          | 1.795.300          | 1.857.300          | 1.933.000          | 1.983.000          | 2.033.000          |
| 16                            | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                              | 4.440.901                                | 4.334.700          | 4.844.400          | 4.922.400          | 5.213.800          | 5.443.000          | 5.600.400          |
| 17                            | 72                           | Transferaufwendungen   |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 18                            | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 5.408                                    | 5.350              | 5.650              | 5.650              | 5.650              | 5.650              | 5.650              |
| <b>19</b>                     |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>12.234.550</b>                        | <b>12.577.798</b>  | <b>13.960.834</b>  | <b>14.000.481</b>  | <b>14.377.922</b>  | <b>14.392.156</b>  | <b>14.533.933</b>  |
| <b>20</b>                     |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-2.154.118</b>                        | <b>-900.442</b>    | <b>-745.354</b>    | <b>-558.068</b>    | <b>-958.783</b>    | <b>-1.657.018</b>  | <b>-1.534.189</b>  |
| 21                            | 56, 57                       | Finanzerträge  | -10.626                                  | -10.900            | -7.924             | -7.924             | -7.924             | -7.924             | -7.924             |
| 22                            | 77                           | Zinsen und andere Finanzaufwendungen   | 248.770                                  | 240.378            | 275.566            | 335.596            | 433.361            | 440.955            | 426.240            |
| <b>23</b>                     |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>   | <b>238.144</b>                           | <b>229.478</b>     | <b>267.642</b>     | <b>327.672</b>     | <b>425.437</b>     | <b>433.031</b>     | <b>418.316</b>     |
| <b>24</b>                     |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>   | <b>-14.399.294</b>                       | <b>-13.489.140</b> | <b>-14.714.112</b> | <b>-14.566.473</b> | <b>-15.344.629</b> | <b>-16.057.098</b> | <b>-16.076.046</b> |
| <b>25</b>                     |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>  | <b>12.483.320</b>                        | <b>12.818.176</b>  | <b>14.236.400</b>  | <b>14.336.077</b>  | <b>14.811.283</b>  | <b>14.833.111</b>  | <b>14.960.173</b>  |
| <b>26</b>                     |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>  | <b>-1.915.974</b>                        | <b>-670.964</b>    | <b>-477.712</b>    | <b>-230.396</b>    | <b>-533.346</b>    | <b>-1.223.987</b>  | <b>-1.115.873</b>  |
| 27                            | 59                           | Außerordentliche Erträge   | -147.804                                 | -110               | -610               | -610               | -610               | -610               | -610               |
| 28                            | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 101.091                                  | 15.030             | 20.530             | 20.530             | 20.530             | 20.530             | 20.530             |
| <b>29</b>                     |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>  | <b>-46.712</b>                           | <b>14.920</b>      | <b>19.920</b>      | <b>19.920</b>      | <b>19.920</b>      | <b>19.920</b>      | <b>19.920</b>      |
| <b>30</b>                     |                              | <b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>  | <b>-1.962.686</b>                        | <b>-656.044</b>    | <b>-457.792</b>    | <b>-210.476</b>    | <b>-513.426</b>    | <b>-1.204.067</b>  | <b>-1.095.953</b>  |
|                               |                              | Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):  |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

# **GESAMTFINANZ HAUSHALT**



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Gesamtfinanzhaushalt</b> |          |  |                                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|-----------------------------|----------|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Grävenwiesbach              |          |  |                                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             |          |  | Haushaltsansatz                      |                    |                    | Planungsdaten      |                    |                    |                    |
| Nr                          | Konten   | Bezeichnung  | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 | 2022               | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| 01                          | 810      | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 965.394                              | 527.980            | 700.630            | 715.630            | 723.630            | 795.630            | 745.630            |
| 02                          | 811      | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.439.018                            | 2.484.888          | 2.776.005          | 2.778.974          | 3.072.085          | 3.077.465          | 2.903.135          |
| 03                          | 812      | Kostensersatzleistungen und -erstattungen  | 44.567                               | 29.100             | 182.200            | 190.200            | 132.200            | 86.200             | 84.200             |
| 04                          | 814      | Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen                         | 5.529.007                            | 5.549.020          | 6.073.800          | 6.408.800          | 6.657.800          | 6.909.800          | 7.113.800          |
| 05                          | 815      | Einzahlungen aus Transferleistungen  | 265.872                              | 286.780            | 308.900            | 312.600            | 292.600            | 265.000            | 272.000            |
| 06                          | 816      | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen   | 2.021.786                            | 2.416.688          | 3.093.461          | 3.107.583          | 3.265.990          | 3.398.539          | 3.447.537          |
| 07                          | 817      | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 18.716                               | 10.900             | 7.924              | 7.924              | 7.924              | 7.924              | 7.924              |
| 08                          | 813, 828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 372.247                              | 347.300            | 315.520            | 328.420            | 643.420            | 1.008.420          | 1.008.420          |
| <b>09</b>                   |          | <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>  | <b>11.656.608</b>                    | <b>11.652.656</b>  | <b>13.458.440</b>  | <b>13.850.131</b>  | <b>14.795.649</b>  | <b>15.548.978</b>  | <b>15.582.646</b>  |
| 10                          | 830      | Personalauszahlungen   | -1.623.482                           | -1.824.610         | -1.953.881         | -2.010.580         | -2.049.436         | -2.098.499         | -2.148.784         |
| 11                          | 831      | Versorgungsauszahlungen  | -192.933                             | -204.580           | -205.930           | -207.551           | -211.245           | -213.202           | -216.834           |
| 12                          | 832      | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -2.955.183                           | -3.312.950         | -3.702.225         | -3.397.635         | -3.312.615         | -3.228.285         | -3.143.615         |
| 13                          | 833      | Auszahlungen für Transferleistungen  |                                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 14                          | 834      | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                              | -1.372.703                           | -1.648.700         | -1.845.300         | -1.957.300         | -2.033.000         | -1.983.000         | -2.033.000         |
| 15                          | 835      | Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | -4.444.478                           | -4.334.700         | -4.844.400         | -4.922.400         | -5.213.800         | -5.443.000         | -5.600.400         |
| 16                          | 836      | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | -250.027                             | -240.378           | -275.566           | -335.596           | -433.361           | -440.955           | -426.240           |
| 17                          | 837, 848 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -93.036                              | -20.350            | -26.150            | -26.150            | -26.150            | -26.150            | -26.150            |
| <b>18</b>                   |          | <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>  | <b>-10.931.842</b>                   | <b>-11.586.268</b> | <b>-12.853.452</b> | <b>-12.857.212</b> | <b>-13.279.607</b> | <b>-13.433.091</b> | <b>-13.595.023</b> |
| <b>19</b>                   |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>         | <b>724.766</b>                       | <b>66.388</b>      | <b>604.988</b>     | <b>992.919</b>     | <b>1.516.042</b>   | <b>2.115.887</b>   | <b>1.987.623</b>   |
| 20                          | 820      | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;                                      | 79.010                               | 513.522            | 601.522            | 100.000            | 100.000            | 100.500            | 100.500            |
|                             |          | davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten   |                                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 21                          | 822      | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens              | 124.951                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 22                          | 823      | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens  |                                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>23</b>                   |          | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>   | <b>203.961</b>                       | <b>513.522</b>     | <b>601.522</b>     | <b>100.000</b>     | <b>100.000</b>     | <b>100.500</b>     | <b>100.500</b>     |
| 24                          | 841      | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -105.806                             | -70.000            | -150.000           | -343.000           | -618.000           | -170.000           | -110.000           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Gesamtfinanzhaushalt</b> |          |  |                                       |                   |                   |                   |                   |                  |                  |
|-----------------------------|----------|--|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Grävenwiesbach              |          |  |                                       |                   |                   |                   |                   |                  |                  |
| Nr                          | Konten   | Bezeichnung  | Ergebnis des Jahresab- schlusses 2021 | Haushaltsansatz   |                   |                   | Planungsdaten     |                  |                  |
|                             |          |  |                                       | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026             | 2027             |
| 25                          | 842      | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -356.001                              | -1.215.000        | -1.160.000        | -1.123.000        | -1.849.000        | -378.000         | -370.000         |
| 26                          | 840, 843 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen  | -217.548                              | -289.700          | -793.500          | -485.500          | -249.500          | -253.500         | -96.500          |
| 27                          | 844      | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen   | -5.972                                | -6.000            | -6.300            | -6.600            | -6.900            | -7.200           | -7.500           |
| <b>28</b>                   |          | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>   | <b>-685.327</b>                       | <b>-1.580.700</b> | <b>-2.109.800</b> | <b>-1.958.100</b> | <b>-2.723.400</b> | <b>-808.700</b>  | <b>-584.000</b>  |
| <b>29</b>                   |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>                                   | <b>-481.366</b>                       | <b>-1.067.178</b> | <b>-1.508.278</b> | <b>-1.858.100</b> | <b>-2.623.400</b> | <b>-708.200</b>  | <b>-483.500</b>  |
| <b>30</b>                   |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>   | <b>243.400</b>                        | <b>-1.000.790</b> | <b>-903.290</b>   | <b>-865.181</b>   | <b>-1.107.358</b> | <b>1.407.687</b> | <b>1.504.123</b> |
| 31                          | 826      | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   | 390.000                               | 1.067.178         | 1.602.394         | 1.858.100         | 2.623.400         | 708.200          | 483.500          |
| 32                          | 846      | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse: | -564.233                              | -576.723          | -597.648          | -633.829          | -684.653          | -727.509         | -755.166         |
|                             |          | davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten  | -506.139                              | -502.509          | -522.177          | -522.948          | -537.906          | -553.412         | -569.641         |
| <b>33</b>                   |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>                                  | <b>-174.233</b>                       | <b>490.455</b>    | <b>1.004.746</b>  | <b>1.224.271</b>  | <b>1.938.747</b>  | <b>-19.309</b>   | <b>-271.666</b>  |
| <b>34</b>                   |          | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>  | <b>69.167</b>                         | <b>-510.335</b>   | <b>101.456</b>    | <b>359.090</b>    | <b>831.389</b>    | <b>1.388.378</b> | <b>1.232.457</b> |
| 35                          |          | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)          | 4.127.316                             |                   |                   |                   |                   |                  |                  |
| 36                          |          | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)                     | -4.117.556                            |                   |                   |                   |                   |                  |                  |
| <b>37</b>                   |          | <b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>              | <b>9.760</b>                          |                   |                   |                   |                   |                  |                  |
| 38                          |          | Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres  | 329.618                               | 810.335           | 300.000           | 401.456           | 760.546           | 1.591.935        | 2.980.313        |
| 39                          |          | Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)   | 78.927                                | -510.335          | 101.456           | 359.090           | 831.389           | 1.388.378        | 1.232.457        |
| <b>40</b>                   |          | <b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>     | <b>408.545</b>                        | <b>300.000</b>    | <b>401.456</b>    | <b>760.546</b>    | <b>1.591.935</b>  | <b>2.980.313</b> | <b>4.212.770</b> |
|                             |          | Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):  |                                       |                   |                   |                   |                   |                  |                  |
|                             |          | In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen  |                                       |                   |                   |                   |                   |                  |                  |
|                             |          | In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen  |                                       |                   |                   |                   |                   |                  |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Gesamtfinanzhaushalt</b> |        |  |                                     |          |                 |          |          |               |          |  |
|-----------------------------|--------|--|-------------------------------------|----------|-----------------|----------|----------|---------------|----------|--|
| Grävenwiesbach              |        |  |                                     |          |                 |          |          |               |          |  |
|                             |        |  |                                     |          | Haushaltsansatz |          |          | Planungsdaten |          |  |
| Nr                          | Konten | Bezeichnung  | Ergebnis des Jahresabschlusses 2021 | 2022     | 2023            | 2024     | 2025     | 2026          | 2027     |  |
|                             |        | Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite | -223.707                            | -225.596 | -223.709        | -235.810 | -248.646 | -259.935      | -263.799 |  |

# INVESTITIONEN

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionsprogramm 2023-2027 - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. und Bezeichnung  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 111-01 EDV-Ausstattung/ Hardware   | -5.000      | -41.000     | -6.000      | -6.000          | -6.000          | -6.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -5.000      | -41.000     | -6.000      | -6.000          | -6.000          | -6.000          |                        |
| <p><i>Erläuterungen:</i><br/>6.000 Euro Ersatzinvestitionen Arbeitsplatzausstattung/ Hardware (defekte PC's, Clients, Monitore, etc.)<br/>2023: 35.000 Euro Server, Backup-Server, Bandsicherung inkl. Konfiguration</p>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-04 Software-Lizenzen   | -40.000     | -13.000     | -16.000     | -11.000         | -8.000          | -16.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -40.000     | -13.000     | -16.000     | -11.000         | -8.000          | -16.000         |                        |
| <p><i>Erläuterungen:</i><br/><b>2023:</b><br/>8.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br/><b>2024:</b><br/>16.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br/><b>2025:</b><br/>11.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br/><b>2026:</b><br/>8.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br/><b>2027:</b><br/>16.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre</p> |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-14 GWG-Pool EDV-Ausstattung  | -5.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -5.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 111-16 Rathaus Grv. PV Anlage  |             |             | -5.000      |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |             |             | -5.000      |                 |                 |                 |                        |
| <p><i>Erläuterungen:</i><br/>Konzeptionelle Planungskosten</p>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-98 Versorgungsrücklage   | -6.000      | -6.300      | -6.600      | -6.900          | -7.200          | -7.500          |                        |
| 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.  | -6.000      | -6.300      | -6.600      | -6.900          | -7.200          | -7.500          |                        |
| 111-99 GWG Verwaltung  | -2.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -2.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 122-07 Investitionskostenzuschuss Tierheim   |             |             | -20.000     | -20.000         | -15.000         |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |             |             | -20.000     | -20.000         | -15.000         |                 |                        |
| 126-01 Digitalfunk   |             | -7.000      | -7.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |             | -7.000      | -7.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 126-02 Erwerb von Löschgeräten   | -29.500     | -25.000     | -47.000     | -14.000         | -14.000         | -14.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -29.500     | -25.000     | -47.000     | -14.000         | -14.000         | -14.000         |                        |
| <p><i>Erläuterungen:</i><br/><b>2023</b><br/>13.200 Euro Grävenwiesbach: 2x Scheinwerfer; Notstromerzeuger TLF<br/>1.200 Euro Hundstadt: 2 x Scheinwerfer für Lichtmast LF 8/6 Aldebaran Gladius Setollite<br/>10.000 Euro Laubach: TSF-W Beladung</p>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionsprogramm 2023-2027 - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. und Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| <b>2024</b><br>1.800 Euro Grävenwiesbach: Rollcontainer<br>4.500 Euro Hundstadt: Hebekissen, Großfeldleuchte Aldebaran XLC-Compakt für Rollcontainer Licht GWL/TH<br>40.000 Euro Beschaffung Notstromerzeuger für Gerätehäuser zur Notstromversorgung   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-10 Notstromeinspeisung FWGH/DGH   |             | -15.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   |             | -15.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Notstromaggregat FW Hundstadt mit Einhausung und Treibstofflager   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-13 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge   | -60.000     | -304.000    | -40.000     | -40.000         | -80.000         |                 |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.  | 40.000      | 66.000      |             |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -100.000    | -370.000    | -40.000     | -40.000         | -80.000         |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>FFW Hundstadt LF-10 2023: EUR 370.000,-   Zuschuss: EUR 66.000,-<br>FFW Grävenwiesbach TLF für 2024/2025: EUR 40.000,-<br>FFW Heinzenberg KLF 2026: EUR 80.000,-   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-17 Sonstige Betriebsausstattung   | -3.000      | -6.000      | -12.000     | -2.500          | -2.500          | -2.500          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -3.000      | -6.000      | -12.000     | -2.500          | -2.500          | -2.500          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br><b>2023</b><br>3.900 Euro Grävenwiesbach: Austausch PC-Anlage FEZ, Hochregal/Schwerlastregal für Anbau oder Erweiterung in Fahrzeughalle<br>1.600 Euro Hundstadt: Erweiterung Hochregal als Lagerfläche<br><b>2024</b><br>12.000 Euro Grävenwiesbach: Hubstapler mit elektr. Antrieb und Hubhöhe für obere Regalebenen |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-19 Anschaffung Einsatzkleidung Atemschutzgeräteträger   | -4.500      | -4.500      | -4.500      | -4.500          | -4.500          | -4.500          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -4.500      | -4.500      | -4.500      | -4.500          | -4.500          | -4.500          |                        |
| 126-21 Investitionszuschuss IKZ FW Servicezentrum   |             | -250.000    | -250.000    |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |             | -250.000    | -250.000    |                 |                 |                 |                        |
| 126-99 GWG Brandschutz  | -12.200     | -8.000      | -6.000      | -11.000         | -11.000         | -11.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -12.200     | -8.000      | -6.000      | -11.000         | -11.000         | -11.000         |                        |
| 163-02 Fahrzeug/Geräte Bauhof   | -8.000      | -18.000     | -5.000      | -50.000         | -75.000         | -5.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -8.000      | -18.000     | -5.000      | -50.000         | -75.000         | -5.000          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: Anschaffung Brenner f. Unkrautvernichtung mit Anrechnung Miete aus 2022<br>2025: Austausch Piaggio Porter 1,3 Ltr. Kipper, 4WD, 52kW, blau<br>2026: Austausch Mercedes Benz 516 CDI Sprinter mit Kippaufbau  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 163-99 GWG Bauhof   | -3.000      | -3.000      | -3.500      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -3.000      | -3.000      | -3.500      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 164-02 Bürgerhaus Grävenwiesbach  |             | -50.000     | -50.000     |                 |                 |                 |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Investitionsprogramm 2023-2027</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| <b>- Euro -</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| Grävenwiesbach   |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| Nr. und Bezeichnung  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen   |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | -50.000     | -50.000     |                 |                 |                 |                          |
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: Behindertengerechter Zugang<br>2024: Behindertentoilette  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 164-04 DGH Hundstadt Geschirrschränke  |             |             |             | -50.000         |                 |                 |                          |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |             |             |             | -50.000         |                 |                 |                          |
| 164-06 DGH Naunstadt Küchenmobilar   |             |             | -30.000     |                 |                 |                 |                          |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |             |             | -30.000     |                 |                 |                 |                          |
| 164-98 Betriebs- und Geschäftsausstattung BGH/DGH/LKH  | -2.000      | -3.000      | -3.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                          |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -2.000      | -3.000      | -3.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                          |
| 164-99 GWG BGH/DGH/LKH   | -3.000      | -2.000      | -2.000      | -2.000          | -2.000          | -2.000          |                          |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -3.000      | -2.000      | -2.000      | -2.000          | -2.000          | -2.000          |                          |
| 315-99 GWG Soziale Einrichtung Flüchtlinge   |             | -3.000      | -3.000      | -2.000          | -1.000          | -1.000          |                          |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |             | -3.000      | -3.000      | -2.000          | -1.000          | -1.000          |                          |
| 366-05 Spielgeräte öffentl. Spielplätze  | -30.000     | -40.000     | -75.000     | -20.000         | -100.000        | -40.000         |                          |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  | -30.000     | -40.000     | -75.000     | -20.000         | -100.000        | -40.000         |                          |
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: 40.000 € Fallschutz für vorh. Spielgeräte + Austausch marode Schaukeln Spielplätze Hundstadt, Naunstadt, Zingelstraße, Lindenstraße inkl. Fallschutz<br>2024: 25.000 € Austausch marode Turmrutsche Spielplatz Auf der Hohl inkl. Fallschutz  50.000 Euro Aufbau Spielplatz Mönstadt<br>2025: 20.000 € Austausch marode Turmrutsche Spielplatz Zingel inkl. Fallschutz<br>2026: 35.000 € neues Spielgerät Spielplatz Vor dem Seifen inkl. Fallschutz<br>2026: 65.000 € fugenlosen Fallschutz Spielplatz Vor dem Seifen für vorhandene Schaukel + Turmkombination<br>2027: 40.000 € Austausch marode Spielgeräte weitere Spielplätze |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 521-01 An- und Verkauf von Baugrundstücken   | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                          |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                          |
| 521-03 An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken  | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                          |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                          |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Eventualanatz für landwirtschaftliche Grundstücke, die der Gemeinde zum Kauf angeboten werden.  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-21 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Wassernetz   |             |             | -38.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000     |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |             |             | -38.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000     |
| 533-22 Grundhafte Erneuerung Breslauer Str. - Wasser   |             |             | -15.000     | -150.000        |                 |                 | -150.000<br>-150.000     |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |             |             | -15.000     | -150.000        |                 |                 | -150.000<br>-150.000     |
| 533-27 Wasseraufbereitungsanlage Naunstadt/Laubach   | -85.000     | -50.000     |             |                 |                 |                 |                          |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -85.000     | -50.000     |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-28 Erw. Wasserversorgung - Studien sowie Umsetzungen   | -830.000    | -400.000    | -600.000    | -805.000        | -250.000        |                 | -1.055.000<br>-1.055.000 |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -830.000    | -400.000    | -600.000    | -805.000        | -250.000        |                 | -1.055.000<br>-1.055.000 |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionsprogramm 2023-2027 - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. und Bezeichnung  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2023</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 300.000 Euro Rest Erweiterung Hochbehälter Heinzenberg                       |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 50.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung                                  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 30.000 Euro Notstromaggregat AFB GWB inkl. Einhausung                        |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 20.000 Euro Sonstige Maßnahmen   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2024</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 200.000 Euro Notstromaggregat Heinzenberg/ Laubach inkl. Brunnenhaus und AFB |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 150.000 Euro Bau AFB für neuen Tiefbrunnen Oberholz                          |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 150.000 Euro Planung neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt            |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 50.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung                                  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 50.000 Euro Aufbau Rohwasserspeicher Unteres Quaidersbachtal                 |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2025</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 750.000 Euro Bau neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt                |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 30.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung                                  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 25.000 Euro Reaktivierung Schürfung Lindelbach                               |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2026</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 250.000 Euro Bau neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt                |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 533-30 Sonstige Grundstückseinrichtungen Wasser                              |             | -15.000     | -15.000     |                 |                 |                 |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                              |             | -15.000     | -15.000     |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| Materialkosten für Zäune HB/TB   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 533-31 Messeinrichtungen Wasser  |             |             |             | -10.000         |                 |                 |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                              |             |             |             | -8.000          |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                               |             |             |             | -2.000          |                 |                 |                        |
| 533-34 Entsäuerungsanlage AFB Mönstadt                                       |             | -150.000    | -50.000     |                 |                 |                 |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | -150.000    | -50.000     |                 |                 |                 |                        |
| 533-36 Neuanschaffung Fahrzeug Wassermeister                                 | -60.000     | -10.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                               | -60.000     | -10.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| 533-98 Ersatz Investitionen BGA/Maschine Wasserversorgung                    | -5.000      | -7.000      | -7.000      | -7.000          | -7.000          | -7.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                               | -5.000      | -7.000      | -7.000      | -7.000          | -7.000          | -7.000          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: Wetterstation 5.000 €  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: Notstromgenerator f. Fahrzeug 2.000 €                                  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 533-99 GWG Anlagen/Maschinen Wasserversorgung                                | -2.500      | -8.000      | -3.500      | -3.500          | -3.500          | -3.500          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                               | -2.500      | -8.000      | -3.500      | -3.500          | -3.500          | -3.500          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| davon Werkstattausstattung 4.500 Euro  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 538-01 Erneuerung Kläranlage   | -200.000    | -380.000    | -270.000    | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000               |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -200.000    | -380.000    | -270.000    | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000               |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionsprogramm 2023-2027 - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. und Bezeichnung   | Ansatz 2022                   | Ansatz 2023                   | Ansatz 2024                   | Finanzplan 2025               | Finanzplan 2026    | Finanzplan 2027      | Verpfl.-ermächtigungen                       |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------|--|
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: 200.000 Euro Umbau Restarbeiten Betriebsgebäude/ PV-Anlage/ Notstromanlage   180.000 Euro Räumbrücke Nachklärbecken inkl. Beckenertüchtigung   |                               |                               |                               |                               |                    |                      |  |
| 538-13 Grundhafte Erneuerung Breslauer Str. - Kanal<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |                               |                               | -18.000<br>-18.000            | -120.000<br>-120.000          |                    |                      | -120.000<br>-120.000<br>-120.000<br>-120.000 |
| 538-22 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Kanal<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |                               |                               | -35.000<br>-35.000            | -370.000<br>-370.000          |                    |                      | -370.000<br>-370.000<br>-370.000<br>-370.000 |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Erneuerung von 4 Haltungen aus hydraulischen Gründen   |                               |                               |                               |                               |                    |                      |  |
| 538-26 Entlastungskanal Laubach Stockheimer Seite L3457<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |                               |                               |                               |                               | -28.000<br>-28.000 | -270.000<br>-270.000 |  |
| 538-99 GWG Anlagen/Maschinen Abwasserbeseitigung<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -1.000<br>-1.000              | -1.000<br>-1.000              | -1.000<br>-1.000              | -1.000<br>-1.000              | -1.000<br>-1.000   | -1.000<br>-1.000     |  |
| 541-16 Grundhafte Erneuerung Breslauer-Str. - Straße<br>20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |                               |                               |                               | -130.000<br>-130.000          | 18.000<br>18.000   | 18.000<br>18.000     | -130.000<br>-130.000<br>-130.000<br>-130.000 |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einnahmen erstrecken sich über maximal 5 Jahre   |                               |                               |                               |                               |                    |                      |  |
| 541-20 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Straße<br>20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |                               |                               |                               | -224.000<br>-224.000          | 32.500<br>32.500   | 32.500<br>32.500     | -224.000<br>-224.000<br>-224.000<br>-224.000 |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einnahmen erstrecken sich über maximal 5 Jahre   |                               |                               |                               |                               |                    |                      |  |
| 541-25 Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen<br>20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -50.000<br>50.000<br>-100.000 | -50.000<br>50.000<br>-100.000 | -50.000<br>50.000<br>-100.000 | -50.000<br>50.000<br>-100.000 |                    |                      |  |
| 541-52 Öffentl. Toilette Parkplatz ehem. Enigma, Grv.   |                               |                               | -65.000                       |                               |                    |                      |  |
| 541-53 Teilpflasterung Parkplatz ehem. Enigma, Grv.   |                               |                               | -40.000                       |                               |                    |                      |  |
| 553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |                               | -40.000<br>-40.000            | -135.000<br>-135.000          | -30.000<br>-30.000            | -30.000<br>-30.000 | -30.000<br>-30.000   |  |
| <i>Erläuterungen:</i><br><b>2023</b><br>- GWB: Wegenetz West (Zuwegung Urnenstelen neu)<br><b>2024</b><br>- Hundstadt Parkplatz West sowie Laubach Vorplatz Trauerhalle<br><b>2025</b><br>- GWB: Wege mit Sitzplätzen |                               |                               |                               |                               |                    |                      |  |
| 553-09 Urnenstelen/Urnenwände   |                               |                               | -25.000                       |                               |                    |                      |  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Investitionsprogramm 2023-2027<br>- Euro -  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| Grävenwiesbach  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| Nr. und Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   |             |             | -25.000     |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>GWB freistehende Urnennischenstelen (10 Urnen inkl. Herstellung und Anpflanzungen) |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 555-04 Werkzeuge Forst  | -4.000      | -12.000     | -12.000     | -12.000         | -12.000         | -12.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -4.000      | -12.000     | -12.000     | -12.000         | -12.000         | -12.000         |                        |
| 555-07 Erneuerung der Feldwegebrücken   |             | -30.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             | -30.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Erneuerung Fußgängerbrücke über die Weil nach Weilrod                              |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 611-01 Investitionspauschale  |             | 423.522     |             |                 |                 |                 |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.  |             | 423.522     |             |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einzahlung aus Investitionszuweisung aus dem Programm Hessenkasse                  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 611-03 Infrastrukturpauschale f. d. Ländlichen Raum   |             | 62.000      | 50.000      | 50.000          | 50.000          | 50.000          |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.  |             | 62.000      | 50.000      | 50.000          | 50.000          | 50.000          |                        |
| 612-01 Zu- und Abgang von Krediten  | 917.654     | 1.008.423   | 1.227.948   | 1.942.424       | -15.632         | -267.989        |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.  | 423.522     |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | 1.067.178   | 1.602.394   | 1.858.100   | 2.623.400       | 708.200         | 483.500         |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -573.046    | -593.971    | -630.152    | -680.976        | -723.832        | -751.489        |                        |
| K111-01 Haus Lutz Konjunkturprogramm  | -778        | -778        | -778        | -778            | -778            | -778            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -778        | -778        | -778        | -778            | -778            | -778            |                        |
| K126-01 FW-Gerätehaus Naunstadt   | -484        | -484        | -484        | -484            | -484            | -484            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -484        | -484        | -484        | -484            | -484            | -484            |                        |
| K573-01 DGH Hundstadt Konjunkturprogramm  | -255        | -255        | -255        | -255            | -255            | -255            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -255        | -255        | -255        | -255            | -255            | -255            |                        |
| K573-02 DGH Heizenberg Konjunkturprogramm   | -367        | -367        | -367        | -367            | -367            | -367            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -367        | -367        | -367        | -367            | -367            | -367            |                        |
| K573-03 Lehmkauthalle Konjunkturprogramm  | -687        | -687        | -687        | -687            | -687            | -687            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -687        | -687        | -687        | -687            | -687            | -687            |                        |
| KIP126-01 Erweiterung FWGH Hundstadt  | -906        | -906        | -906        | -906            | -906            | -906            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -906        | -906        | -906        | -906            | -906            | -906            |                        |
| KIP541-01 Pauschalmittelansatz KIP  | -200        | -200        | -200        | -200            | -200            | -200            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.  | -200        | -200        | -200        | -200            | -200            | -200            |                        |

# PRODUKTRAHMEN

**Produktrahmen**

## Grävenwiesbach

| Produktbereich | Produktgruppe           | Produkt                       | Kostenträger  | Bezeichnung  |
|----------------|-------------------------|-------------------------------|---|--|
| 01             | Innere Verwaltung       |                               |   |  |
|                | 111                     | Verwaltungssteuerung/ Service |   |  |
|                |                         | 11100                         | Betreuung der Gemeindeorgane                          |  |
|                |                         |                               | 111000  | Betreuung der Gemeindeorgane*  |
|                |                         | 11150                         | Leitung der Verwaltung                                |  |
|                |                         |                               | 111500  | Hauptamt/Leitung der Verwaltung*   |
|                |                         |                               | 111580  | Personalvertr., -versamml., -veranst. durchf.                                    |
|                |                         | 11160                         | Gebäudemanagement                                     |  |
|                |                         |                               | 111600  | Bauverwaltung*   |
|                |                         |                               | 111610  | gemeindeeigene bebaute Grundstücke   |
|                |                         |                               | 111620  | gemeindeeigene unbebaute Grundstücke   |
|                |                         |                               | 111630  | Bauhof   |
|                |                         |                               | 111640  | Bürgerhaus/Dorfgemeinschaftshäuser   |
|                |                         | 11170                         | Datenschutz   |  |
|                |                         |                               | 111700  | Datenschutz  |
|                |                         | 11180                         | Finanzmanagement                                      |  |
|                |                         |                               | 111800  | Finanz- und Rechnungswesen   |
|                |                         |                               | 111820  | Kassen- und Rechnungsangelegenheiten   |
|                |                         |                               | 111850  | Steueramt  |
|                |                         | 11190                         | Informations- und Kommunikationstechnik               |  |
|                |                         |                               | 111990  | Informations- und Kommunikationstechnik  |
| 02             | Sicherheit und Ordnung  |                               |   |  |
|                | 121                     | Statistik und Wahlen          |   |  |
|                |                         | 12100                         | Durchführung von Wahlen                               |  |
|                |                         |                               | 121000  | Vorbereitung und Durchführung von Wahlen   |
|                | 122                     | Ordnungsangelegenheiten       |   |  |
|                |                         | 12210                         | Dienstleistungen für die allg. Sicherheit und Ordnung |  |
|                |                         |                               | 122100  | Allg. Gefahrenabwehr*  |
|                |                         | 12220                         | Maßn. nach Straßenverkehrsrecht                       |  |
|                |                         |                               | 122200  | Maßn. nach Straßenverkehrsrecht*   |
|                |                         | 12230                         | Maßnahmen nach Gewerbe- und Gaststättenrecht          |  |
|                |                         |                               | 122300  | Maßn. nach Gewerbe- u. Gaststättenrecht*   |
|                |                         | 12240                         | Dienstleistungen im Melde- und Personenstandswesen    |  |
|                |                         |                               | 122400  | Melde- und Paßwesen*   |
|                |                         | 12250                         | Standesamtliche Dienstleistungen                      |  |
|                |                         |                               | 122500  | Standesamtliche Dienstleistungen*  |
|                |                         | 12600                         | Aufgaben des Brandschutzes                            |  |
|                |                         |                               | 126000  | Brandschutz allg.*   |
| 03             | Schulträgeraufgaben     |                               |   |  |
| 04             | Kultur und Wissenschaft |                               |   |  |
|                | 262                     | Kultur und Wissenschaft       |   |  |
|                |                         | 26200                         | Volkshochschule                                       |  |
|                |                         |                               | 262010  | Volkshochschule (  |
|                | 281                     | Kultur und Wissenschaft       |   |  |
|                |                         | 28100                         | Heimat- und Kulturpflege                              |  |
|                |                         |                               | 281300  | Kultur- und Heimatpflege*  |
| 05             | Soziale Hilfen          |                               |   |  |
|                | 315                     | Soziale Einrichtungen         |   |  |
|                |                         | 31510                         | Soziale Angebote für Ältere                           |  |
|                |                         |                               | 315000  | Seniorenbetreuung*   |
|                |                         | 31550                         | Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge                 |  |
|                |                         |                               | 315500  | Errichtung und Unterhaltung von Unterkünften sowie Unterbringung von Flüchtlinge |

**Produktrahmen**

## Grävenwiesbach

| <b>Produktbereich</b> | <b>Produktgruppe</b>                | <b>Produkt</b>                             | <b>Kostenträger</b>                                   | <b>Bezeichnung</b>                                    |
|-----------------------|-------------------------------------|--|---|---|
|                       | 351                                 | Sonst. Soziale Hilfen und Leistungen       |   |   |
|                       |                                     | 35100                                      | Dienstleistungen im Bereich sonst. Soz. Hilfen        |   |
|                       |                                     |  | 351010  | Soziale Leistungen und Zuschüsse                      |
| 06                    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfen |  |   |   |
|                       | 362                                 | Jugendarbeit                               |   |   |
|                       |                                     | 36220                                      | Förderung von Jugendlichen                            |   |
|                       |                                     |  | 362200  | Förderung von Jugendlichen*                           |
|                       | 365                                 | Tageseinrichtungen für Kinder              |   |   |
|                       |                                     | 36500                                      | Förderung von Kindern                                 |   |
|                       |                                     |  | 365000  | Kindergärten*   |
|                       | 366                                 | Einrichtungen der Jugendarbeit             |   |   |
|                       |                                     | 36610                                      | Unterhaltung von Spielplätzen                         |   |
|                       |                                     |  | 366100  | Unterhaltung von Spielplätzen                         |
|                       |                                     | 36620                                      | Unterhaltung von Jugendräumen                         |   |
|                       |                                     |  | 366200  | Unterhaltung von Jugendräumen                         |
| 07                    | Gesundheitsdienste                  |  |   |   |
| 08                    | Sportförderung                      |  |   |   |
|                       | 421                                 | Förderung des Sports                       |   |   |
|                       |                                     | 42100                                      | Sportförderung und Vereinswesen                       |   |
|                       |                                     |  | 421000  | Förderung des Sports*                                 |
|                       | 424                                 | Sportstätten                               |   |   |
|                       |                                     | 42400                                      | Bereitstellung von Sportplätzen                       |   |
|                       |                                     |  | 424000  | Unterhaltung von Sportplätzen                         |
| 09                    | Räumliche Planung- und Entwicklung  |  |   |   |
|                       | 511                                 | Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |   |   |
|                       |                                     | 51100                                      | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen         |   |
|                       |                                     |  | 511000  | Bauliche Planung*                                     |
| 10                    | Bauen und Wohnen                    |  |   |   |
|                       | 521                                 | Bau- und Grundstücksordnung                |   |   |
|                       |                                     | 52100                                      | Grundstücksordnung                                    |   |
|                       |                                     |  | 521000  | Grundstücksordnung*                                   |
| 11                    | Ver- und Entsorgung                 |  |   |   |
|                       | 533                                 | Wasserversorgung                           |   |   |
|                       |                                     | 53300                                      | Sicherstellung der Wasserversorgung                   |   |
|                       |                                     |  | 533000  | Wasserversorgung*                                     |
|                       | 537                                 | Abfallwirtschaft                           |   |   |
|                       |                                     | 53700                                      | Sicherstellung der Abfallwirtschaft                   |   |
|                       |                                     |  | 537000  | Abfallwirtschaft*                                     |
|                       | 538                                 | Abwasserbeseitigung                        |   |   |
|                       |                                     | 53800                                      | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung                |   |
|                       |                                     |  | 538000  | Abwasser allg.*                                       |
| 12                    | Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV   |  |   |   |
|                       | 541                                 | Gemeindestraßen                            |   |   |
|                       |                                     | 54100                                      | Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen |   |
|                       |                                     |  | 541000  | Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen |
|                       | 551                                 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau           |   |   |
|                       |                                     | 55100                                      | Unterhaltung und Pflege von öff. Grünflächen          |   |
|                       |                                     |  | 551000  | Unterh. und Pflege von öff. Grünflächen               |

**Produktrahmen**

## Grävenwiesbach

| <b>Produkt-<br/>bereich</b> | <b>Produkt-<br/>gruppe</b>   | <b>Produkt</b>                              | <b>Kostenträger</b>   | <b>Bezeichnung</b>                              |
|-----------------------------|------------------------------|---|---|---|
| 13                          | Natur- und Landschaftspflege |   |   |   |
|                             | 552                          | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen |   |   |
|                             |                              | 55200                                       | Unterhaltung öff. Gewässer  |   |
|                             |                              |   | 552000  | Unterhaltung von Gewässern                      |
|                             | 553                          | Friedhofs- und Bestattungswesen             |   |   |
|                             |                              | 55300                                       | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen               |   |
|                             |                              |   | 553000  | Friedhofswesen*                                 |
|                             | 554                          | Naturschutz und Landschaftspflege           |   |   |
|                             |                              | 55400                                       | Maßnahmen des Naturschutzes                                       |   |
|                             |                              |   | 554000  | Naturschutz*und Ausgleichmaßnahmen              |
|                             | 555                          | Land- und Forstwirtschaft                   |   |   |
|                             |                              | 55500                                       | Bewirtschaftung des Gemeindeforstes                               |   |
|                             |                              |   | 555000  | Bewirtschaftung Forst                           |
|                             |                              | 55510                                       | Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft |   |
|                             |                              |   | 555100  | Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege          |
| 14                          | Umweltschutz                 |   |   |   |
|                             | 561                          | Umweltschutzmaßnahmen                       |   |   |
|                             |                              | 56100                                       | Maßnahmen des Umweltschutzes                                      |   |
|                             |                              |   | 561000  | Umweltschutzmaßnahmen                           |
| 15                          | Wirtschaft und Tourismus     |   |   |   |
|                             | 571                          | Wirtschaftsförderung                        |   |   |
|                             |                              | 57100                                       | Wirtschaftsförderung  |   |
|                             |                              |   | 571000  | Wirtschaftsförderung*                           |
|                             | 575                          | Tourismus                                   |   |   |
|                             |                              | 57500                                       | Tourismusförderung und Durchführung von Märkten                   |   |
|                             |                              |   | 575000  | Tourismusförderung und Durchführung von Märkten |
| 16                          | Allgemeine Finanzwirtschaft  |   |   |   |
|                             | 611                          | Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen  |   |   |
|                             |                              | 61100                                       | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen                       |   |
|                             |                              |   | 611000  | Steuern   |

**TEILERGEBNISHAUSHALTE  
DER PRODUKTBEREICHE**

**TEILFINANZHAUSHALTE  
DER PRODUKTBEREICHE**

**INVESTITIONEN  
DER PRODUKTBEREICHE**

**PRODUKTBESCHREIBUNGEN**

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                  |                  |                  |  |
|-----------|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024             | 2023             | 2022             | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                  |                  |                  |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -18.980          | -18.980          | -17.980          | -24.412                                  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -10.250          | -10.250          | -10.400          | -2.000                                   |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -7.200           | -7.200           | -7.100           | -12.414                                  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                  |                  |                  |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                  |                  |                  | -6                                       |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -26.000          | -29.300          | -31.210          | -43.241                                  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                  |                  | -500             | -25.000                                  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -44.890          | -44.890          | -44.893          | -43.886                                  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -175.230         | -152.260         | -171.900         | -294.317                                 |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-282.550</b>  | <b>-262.880</b>  | <b>-283.983</b>  | <b>-445.276</b>                          |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                  |                  |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 1.255.855        | 1.217.078        | 1.125.170        | 1.014.665                                |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 162.978          | 165.884          | 161.900          | 212.238                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 621.435          | 641.815          | 664.195          | 511.635                                  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 204.126          | 191.906          | 156.945          | 227.952                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 2.000            | 2.000            | 2.000            | 1.351                                    |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                  |                  |                  |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                  |                  |                  |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.750            | 1.750            | 1.650            | 1.801                                    |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>2.248.144</b> | <b>2.220.433</b> | <b>2.111.860</b> | <b>1.969.643</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>1.965.594</b> | <b>1.957.553</b> | <b>1.827.877</b> | <b>1.524.367</b>                         |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  | -7.924           | -7.924           | -10.400          | -7.175                                   |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   | 2.000            | 2.000            | 2.000            | 945                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  | <b>-5.924</b>    | <b>-5.924</b>    | <b>-8.400</b>    | <b>-6.230</b>                            |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>1.959.670</b> | <b>1.951.629</b> | <b>1.819.477</b> | <b>1.518.137</b>                         |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   | -610             | -610             | -110             | -583                                     |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 30               | 30               | 30               | 17.312                                   |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>-580</b>      | <b>-580</b>      | <b>-80</b>       | <b>16.729</b>                            |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>1.959.090</b> | <b>1.951.049</b> | <b>1.819.397</b> | <b>1.534.866</b>                         |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -946.250         | -930.220         | -904.410         | -924.624                                 |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 264.050          | 259.920          | 280.680          | 238.820                                  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-682.200</b>  | <b>-670.300</b>  | <b>-623.730</b>  | <b>-685.804</b>                          |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>1.276.890</b> | <b>1.280.749</b> | <b>1.195.667</b> | <b>849.062</b>                           |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b> |  |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
|---|--|-----------------|-----------------|-----------------------------|----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
|   |  | Haushaltsansatz |                 |                             |                | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                 | -190.000                    |                |   | -190.000                    | -190.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -50.000         | -50.000         | -1.605.000                  |                |   | -1.605.000                  | -1.555.000                  |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -72.500         | -82.000         | -1.414.322                  | -68.000        | -20.706   | -1.414.322                  | -1.078.822                  |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  | -6.600          | -6.300          | -58.200                     | -6.000         | -5.972  | -58.200                     | -30.000                     |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                |   |                             |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                 | -4.667                      |                |   | -4.667                      | -4.667                      |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-129.100</b> | <b>-138.300</b> | <b>-3.272.189</b>           | <b>-74.000</b> | <b>-26.678</b>                                    | <b>-3.272.189</b>           | <b>-2.858.489</b>           |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-129.100</b> | <b>-138.300</b> | <b>-3.272.189</b>           | <b>-74.000</b> | <b>-26.678</b>                                    | <b>-3.272.189</b>           | <b>-2.858.489</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 111-01 EDV-Ausstattung/ Hardware  | -5.000      | -41.000     | -6.000      | -6.000          | -6.000          | -6.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -5.000      | -41.000     | -6.000      | -6.000          | -6.000          | -6.000          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>6.000 Euro Ersatzinvestitionen Arbeitsplatzausstattung/ Hardware (defekte PC's, Clients, Monitore, etc.)<br>2023: 35.000 Euro Server, Backup-Server, Bandsicherung inkl. Konfiguration   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-04 Software-Lizenzen  | -40.000     | -13.000     | -16.000     | -11.000         | -8.000          | -16.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -40.000     | -13.000     | -16.000     | -11.000         | -8.000          | -16.000         |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br><b>2023:</b><br>8.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br><b>2024:</b><br>16.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br><b>2025:</b><br>11.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br><b>2026:</b><br>8.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre<br><b>2027:</b><br>16.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-14 GWG-Pool EDV-Ausstattung   | -5.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -5.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 111-16 Rathaus Grv. PV Anlage   |             |             | -5.000      |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |             |             | -5.000      |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Konzeptionelle Planungskosten  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-98 Versorgungsrücklage  | -6.000      | -6.300      | -6.600      | -6.900          | -7.200          | -7.500          |                        |
| 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.   | -6.000      | -6.300      | -6.600      | -6.900          | -7.200          | -7.500          |                        |
| 111-99 GWG Verwaltung   | -2.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -2.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 163-02 Fahrzeug/Geräte Bauhof   | -8.000      | -18.000     | -5.000      | -50.000         | -75.000         | -5.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -8.000      | -18.000     | -5.000      | -50.000         | -75.000         | -5.000          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: Anschaffung Brenner f. Unkrautvernichtung mit Anrechnung Miete aus 2022<br>2025: Austausch Piaggio Porter 1,3 Ltr. Kipper, 4WD, 52kW, blau<br>2026: Austausch Mercedes Benz 516 CDI Sprinter mit Kipperaufbau  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 163-99 GWG Bauhof   | -3.000      | -3.000      | -3.500      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -3.000      | -3.000      | -3.500      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 164-02 Bürgerhaus Grävenwiesbach  |             | -50.000     | -50.000     |                 |                 |                 |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             | -50.000     | -50.000     |                 |                 |                 |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                       | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| <i>Erläuterungen:</i>                                 |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: Behindertengerechter Zugang                     |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2024: Behindertentoilette                             |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 164-04 DGH Hundstadt Geschirrschränke                 |             |             |             | -50.000         |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        |             |             |             | -50.000         |                 |                 |                        |
| 164-06 DGH Naunstadt Küchenmobilar                    |             |             | -30.000     |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        |             |             | -30.000     |                 |                 |                 |                        |
| 164-98 Betriebs- und Geschäftsausstattung BGH/DGH/LKH | -2.000      | -3.000      | -3.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        | -2.000      | -3.000      | -3.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 164-99 GWG BGH/DGH/LKH                                | -3.000      | -2.000      | -2.000      | -2.000          | -2.000          | -2.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        | -3.000      | -2.000      | -2.000      | -2.000          | -2.000          | -2.000          |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |                              |                                   |                  |
|---|---|------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      |   |                              |                                   |                  |
| <b>Produkt 11100 Betreuung der Gemeindeorgane</b>               |   |                              |                                   |                  |
| <b>- Euro -</b>   |   |                              |                                   |                  |
| Grävenwiesbach  |   |                              |                                   |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 01  | Innere Verwaltung            |                                   |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 111   | Verwaltungssteuerung/Service |                                   |                  |
| <b>Produkt</b>  | 11100   | Betreuung der Gemeindeorgane |                                   |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>                     |   |                              | <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt                           |   |                              | Heiko Bullmann                    |                  |
|   |   |                              | Frank Schmitz (Vertretung)        |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja  |                              |                                   |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>                                       |   |                              |                                   |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | HGO / GemHVO<br>Organisationspläne  |                              |                                   |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                      | Unterstützung und Betreuung der Arbeit der gemeindlichen Gremien und deren Mandatsträger  |                              |                                   |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung  |                              |                                   |                  |
| <b>Zielgruppe</b>   | Extern: Ratsmitglieder, Fraktionen, Sachkundige Bürger/innen, Einwohner/innen<br>Intern: Politische Gremien, Fachbereiche und sonstige Dienststellen der Verwaltung   |                              |                                   |                  |
| <b>Erläuterungen</b>  | Einladung, organisatorische Betreuung sowie Protokollierung von Sitzungen<br>Erstellen und Zusammenstellen von Beratungsunterlagen<br>Abrechnung von Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige<br>Formale Kontrolle der Durchführung von Beschlüssen (Beschlussüberwachung) |                              |                                   |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>   | <b>Ist 2021</b>              | <b>Ist 10/2022</b>                | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der Sitzungen/ Niederschriften<br>Gemeindevorstand       | 24  | 25                           | 13                                | k. A.            |
| Anzahl der Vorstandsvorlagen (Beschlussvorlagen)                | 100   | 142                          | 62                                | k. A.            |
| dav. Haupt-/Personalamt inkl. BGM                               | 28  | 53                           | 21                                | k. A.            |
| dav. Bürgeramt/ Ordnungsamt/ Standesamt                         | 6   | 0                            | 1                                 | k. A.            |
| dav. Finanzverwaltung   | 21  | 17                           | 10                                | k. A.            |
| dav. Bauverwaltung/ Leigenschaftsverwaltung                     | 45  | 72                           | 30                                | k. A.            |
| Anzahl der Sitzungen/ Niederschriften<br>Fachausschüsse         | 13  | 21                           | 11                                | k. A.            |
| Anzahl der Beschlussvorlagen Fachausschüsse                     | 67  | 15                           | 8                                 | k. A.            |
| dav. Haupt-/Personalamt inkl. BGM                               | 31  | 7                            | 1                                 | k. A.            |
| dav. Bürgeramt/ Ordnungsamt/ Standesamt                         | 0   | 0                            | 0                                 | k. A.            |
| dav. Finanzverwaltung   | 23  | 5                            | 2                                 | k. A.            |
| dav. Bauverwaltung/ Leigenschaftsverwaltung                     | 13  | 3                            | 5                                 | k. A.            |
| Anzahl der Sitzungen/ Niederschriften<br>Gemeindevertretung     | 6   | 7                            | 3                                 | k. A.            |
| Anzahl der Beschlussvorlagen Gemeindevertretung                 | 62  | 77                           | 30                                | k. A.            |
| dav. Haupt-/Personalamt inkl. BGM                               | 25  | 36                           | 8                                 | k. A.            |
| dav. Bürgeramt/ Ordnungsamt/ Standesamt                         | 1   | 0                            | 3                                 | k. A.            |
| dav. Finanzverwaltung   | 25  | 28                           | 8                                 | k. A.            |
| dav. Bauverwaltung/ Leigenschaftsverwaltung                     | 11  | 13                           | 11                                | k. A.            |
| Anzahl der behandelten/ beantworteten Anträge                   | 11  | 2                            | 2                                 | k. A.            |
| Betreute Empfänge mit mehr als 30 Gästen                        | 1   | 0                            | 0                                 | 1                |
| Anzahl Verleihungen, Auszeichnungen, Ehrungen/<br>Gratulationen | 28  | 31                           | 21                                | k. A.            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>                                 | 111000  |                              | Betreuung der Gemeindeorgane      |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Betreuung der Gemeindeorgane

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                |                |                |                                      |
|-----------|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024           | 2023           | 2022           | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                |                |                |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                |                |                |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                |                |                |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -3.300         | -3.300         | -3.300         | -3.120                               |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                |                |                |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                |                |                |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                |                |                |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                |                | -500           |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                |                |                |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -17.550        | -4.420         | -20.260        | -2.746                               |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-20.850</b> | <b>-7.720</b>  | <b>-24.060</b> | <b>-5.866</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                |                |                |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 178.659        | 174.422        | 173.000        | 166.338                              |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 4.287          | 7.627          | 4.130          | 62.300                               |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 38.630         | 38.380         | 41.790         | 30.766                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                |                |                |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                |                |                |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                |                |                |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                |                |                |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 400            | 400            | 300            | 436                                  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>221.976</b> | <b>220.829</b> | <b>219.220</b> | <b>259.840</b>                       |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>201.126</b> | <b>213.109</b> | <b>195.160</b> | <b>253.974</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                |                |                |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                |                |                |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                |                |                |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>201.126</b> | <b>213.109</b> | <b>195.160</b> | <b>253.974</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                |                |                |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                |                |                |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                |                |                |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>201.126</b> | <b>213.109</b> | <b>195.160</b> | <b>253.974</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                |                |                |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 34.260         | 33.580         | 33.160         | 37.011                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>34.260</b>  | <b>33.580</b>  | <b>33.160</b>  | <b>37.011</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>235.386</b> | <b>246.689</b> | <b>228.320</b> | <b>290.985</b>                       |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Betreuung der Gemeindeorgane

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 11150 Leitung der Verwaltung</b><br><b>- Euro -</b><br><br>Grävenwiesbach |   |   |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                             |
| <b>Produktgruppe</b>   | 111   | Verwaltungssteuerung/Service                  |
| <b>Produkt</b>   | 11150   | Leitung der Verwaltung                        |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>             |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt  |   | Heiko Bullmann<br>Frank Schmitz (Vertretung)  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Ja  |   |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |   |   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | HGO, Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien  |   |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Bereitstellen, Durchführen und Weiterentwickeln von zentralen Serviceleistungen für die Fachbereiche und weitere Dienststellen der Gemeinde und Dritte<br>Leistungen:<br>- Postdienst<br>- Zentrale Bereitstellung von Gesetz- und Verordnungsblättern<br>- Zentrale Beschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung, Zeitschriften und Bücher<br>- Verwaltung von Mitgliedschaften<br>- Verwaltung des Dienstwagens<br>- Öffentliche Bekanntmachungen<br>- Organisation und Durchführung von internen Veranstaltungen<br>- Allgemeine Versicherungsangelegenheiten (Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherung) einsch. Schadensabwicklung |   |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Entwicklung von Zielvorgaben für die Gemeindeverwaltung sowie die kommunalen Einrichtungen  |   |
| <b>Zielgruppe</b>  | Extern: Ratsmitglieder, Fraktionen, Einwohner/innen<br>Intern: Mitarbeiter/innen  |   |
| <b>Erläuterungen</b>   | Optimierung der Verwaltungsorganisation und zeitnahe Anpassung der Strukturen an sich ändernde Anforderungen an eine Kommunalverwaltung<br>Stabilisierung der Leistungsfähigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung durch geeignete Maßnahmen der Personalbetreuung<br>Unterstützung der Verwaltungsführung zur Entscheidungsvorbereitung und -findung des für die Aufgaben benötigten qualifizierten Personalbedarfs<br>Positionierung der Gemeinde Grävenwiesbach als festen und aktiven Bestandteil der kommunalen Gemeinschaft in Hessen   |   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 111500  | Hauptamt/Leitung der Verwaltung               |
|  | 111580  | Personalvertr., -versamml., -veranst. durchf. |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Teilergebnishaushalt Produkt 11150 Leitung der Verwaltung |                              |  |                 |                 |                 |  |
|---|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Grävenwiesbach  |                              |  |                 |                 |                 |  |
| Nr.   | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                 |                 | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|   |                              |  | 2024            | 2023            | 2022            |  |
|   |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |  |
| 01  | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |                 |  |
| 02  | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                 |                 |  |
| 03  | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -7.049                                   |
| 04  | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 05  | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |  |
| 06  | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 07  | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 |                 |  |
| 08  | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                 |                 |  |
| 09  | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                 |                 |  |
| <b>10</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-7.049</b>                            |
|   |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |  |
| 11  | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 271.404         | 255.909         | 239.050         | 214.909                                  |
| 12  | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 114.975         | 114.629         | 112.030         | 110.736                                  |
| 13  | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 107.630         | 110.630         | 173.770         | 102.851                                  |
| 14  | 66                           | Abschreibungen   | 7.170           | 7.530           | 6.431           | 9.313                                    |
| 15  | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |                 | 200                                      |
| 16  | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |  |
| 17  | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| 18  | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 150             | 150             | 150             | 124                                      |
| <b>19</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>501.329</b>  | <b>488.848</b>  | <b>531.431</b>  | <b>438.133</b>                           |
| <b>20</b>   |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>500.329</b>  | <b>487.848</b>  | <b>530.431</b>  | <b>431.084</b>                           |
| 21  | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 |  |
| 22  | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| <b>23</b>   |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 |  |
| <b>24</b>   |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>500.329</b>  | <b>487.848</b>  | <b>530.431</b>  | <b>431.084</b>                           |
| 25  | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 |  |
| 26  | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 | 1.681                                    |
| <b>27</b>   |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |                 | <b>1.681</b>                             |
| <b>28</b>   |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>500.329</b>  | <b>487.848</b>  | <b>530.431</b>  | <b>432.765</b>                           |
| 29  |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -310.380        | -301.260        | -326.470        | -306.070                                 |
| 30  |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 35.760          | 39.050          | 36.210          | 24.789                                   |
| <b>31</b>   |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-274.620</b> | <b>-262.210</b> | <b>-290.260</b> | <b>-281.281</b>                          |
| <b>32</b>   |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>225.709</b>  | <b>225.638</b>  | <b>240.171</b>  | <b>151.484</b>                           |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 11150 Leitung der Verwaltung</b> |  |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
|--|--|-----------------|---------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
|  |  | Haushaltsansatz |               |                             |               |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024            | 2023          | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022          | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -1.000          | -1.000        | -371.010                    | -2.000        | -1.244                                | -371.010  | -367.010                    |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  | -6.600          | -6.300        | -58.200                     | -6.000        | -5.972                                | -58.200   | -30.000                     |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |               |                             |               |                                       |   |                             |
|  | <b>Summe</b>   | <b>-7.600</b>   | <b>-7.300</b> | <b>-429.210</b>             | <b>-8.000</b> | <b>-7.216</b>                         | <b>-429.210</b>                                   | <b>-397.010</b>             |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-7.600</b>   | <b>-7.300</b> | <b>-429.210</b>             | <b>-8.000</b> | <b>-7.216</b>                         | <b>-429.210</b>                                   | <b>-397.010</b>             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 11150 Leitung der Verwaltung**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 111-98 Versorgungsrücklage                     | -6.000      | -6.300      | -6.600      | -6.900          | -7.200          | -7.500          |                        |
| 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.        | -6.000      | -6.300      | -6.600      | -6.900          | -7.200          | -7.500          |                        |
| 111-99 GWG Verwaltung                          | -2.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen | -2.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |                                      |                    |                  |
|---|---|--------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 11160 Gebäudemanagement</b><br><b>- Euro -</b>   |   |                                      |                    |                  |
| Grävenwiesbach  |   |                                      |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 01  | Innere Verwaltung                    |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 111   | Verwaltungssteuerung/Service         |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 11160   | Gebäudemanagement                    |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>    |                    |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung  |   | Jan Fischer                          |                    |                  |
|   |   | Jürgen Kramer (Vertretung)           |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja  |                                      |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |                                      |                    |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | HGO, BGB, Beschlüsse  |                                      |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Bereitstellung, bauliche Unterhaltung und Pflege der eigenen Gebäude und Grundstücke ohne Verkehrsflächen   |                                      |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Erhaltung, Entwicklung und Sicherstellung der zweckgerichteten Grundstücks- und Gebäudenutzungen<br>Ausführung des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements für die zweckgerichtete Nutzung der gemeineigenen Immobilien, Wahrnehmung der bauherrenfunktionen im gemeindlichen Hochbau<br>Überwachung der Energie-, Wasser- und Brennstoffbedarfes der Gebäude und Einrichtungen<br>Technische Verwaltung des bebauten und unbebauten Gemeindegrundvermögens |                                      |                    |                  |
| <b>Zielgruppe</b>   | extern: Allgemeinheit, Bürger<br>intern: Verwaltung   |                                      |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>   | <b>Ist 2021</b>                      | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| <b>Bauverwaltung</b>  |   |                                      |                    |                  |
| Anzahl erteilter Bauanträge/ Mitwirkung Genehmigungsverfahren/Stellungnahmen  | 37  | 43                                   | 27                 | 25               |
| Anzahl vergebener Aufträge mit Volumen > 50 T€  | 2   | 1                                    | 8                  | 7                |
| Anzahl jährlich betreuter Instandhaltungsprojekte > 50 T€   | 2   | 0                                    | 0                  | 0                |
| Anzahl abgeschlossener investiver Hochbauprojekte > 50 T€   | 1   | 0                                    | 1                  | 1                |
| Anzahl abgeschlossener investiver Tiefbauprojekte > 50T€  | 0   | 1                                    | 7                  | 6                |
| Anzahl Vergabevermerke/ öffentliche Ausschreibungen   | 126   | 95                                   | 82                 | 100              |
| <b>gemeindeeigene bebaute Grundstücke/Gebäude</b>   |   | <b>40</b>                            | <b>40</b>          | <b>40</b>        |
| Anzahl verwalteter kommunaler Gebäude   | 40  | 40                                   | 40                 | 40               |
| Anzahl verwalteter kommunaler Gebäude nicht veräußerbar, da Betriebsgebäude W+K, Trauerhallen, sowie Mischnutzungen (DGH, Kiga, FW) | 27  | 27                                   | 27                 | 27               |
| Restbuchwerte aller kommunaler Gebäude zum 31.12. des Geschäftsjahres in €  | 6.720.840   | 6.720.840                            | 6.523.915          | 6.329.945        |
| Bruttogrundfläche aller kommunalen DGH, BGH, Lehmkauthalle in m <sup>2</sup>  | 2.857   | 2.857                                | 2.857              | 2.857            |
| Betriebskosten pro m <sup>2</sup> Bruttogrundfläche aller kommunalen Gebäude: Strom, Heizöl/Pellets in €                            | 21,80   | 27,44                                | 43,28              | 50,00            |
| Instandhaltung/-setzungsaufwendungen pro m <sup>2</sup> Bruttogrundfläche aller kommunalen Gebäude u. Außenanlagen in €             | 18,69   | 24,70                                | 17,06              | 20,00            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 111600  | Bauverwaltung                        |                    |                  |
|   | 111610  | gemeindeeigene bebaute Grundstücke   |                    |                  |
|   | 111620  | gemeindeeigene unbebaute Grundstücke |                    |                  |
|   | 111630  | Bauhof                               |                    |                  |
|   | 111640  | Bürgerhaus/Dorfgemeinschaftshäuser   |                    |                  |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 11160 Gebäudemanagement

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                  |                  |                 |  |
|-----------|------------------------------|--|------------------|------------------|-----------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024             | 2023             | 2022            | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                  |                  |                 |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -18.980          | -18.980          | -17.980         | -24.412                                  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -10.300          | -10.300          | -10.400         | -1.931                                   |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -600             | -600             | -500            | -53                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                  |                  |                 |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                  |                  |                 |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -26.000          | -29.300          | -31.210         | -43.241                                  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                  |                  |                 |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -42.960          | -42.960          | -42.966         | -41.959                                  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -157.680         | -147.840         | -151.640        | -152.983                                 |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-256.520</b>  | <b>-249.980</b>  | <b>-254.696</b> | <b>-264.579</b>                          |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                  |                 |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 562.326          | 549.220          | 481.260         | 414.273                                  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 28.278           | 28.566           | 31.030          | 24.988                                   |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 306.430          | 323.910          | 303.750         | 231.796                                  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 135.903          | 134.133          | 125.763         | 121.867                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                  |                  |                 |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                  |                  |                 |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                  |                  |                 |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.200            | 1.200            | 1.200           | 1.241                                    |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>1.034.137</b> | <b>1.037.029</b> | <b>943.003</b>  | <b>794.166</b>                           |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>777.617</b>   | <b>787.049</b>   | <b>688.307</b>  | <b>529.587</b>                           |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                  |                  |                 |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                  |                  |                 |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                  |                  |                 |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>777.617</b>   | <b>787.049</b>   | <b>688.307</b>  | <b>529.587</b>                           |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   | -500             | -500             |                 | -577                                     |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                  |                  |                 | 1.240                                    |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>-500</b>      | <b>-500</b>      |                 | <b>663</b>                               |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>777.117</b>   | <b>786.549</b>   | <b>688.307</b>  | <b>530.250</b>                           |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -437.290         | -426.220         | -369.910        | -429.834                                 |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 148.850          | 143.300          | 159.910         | 137.700                                  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-288.440</b>  | <b>-282.920</b>  | <b>-210.000</b> | <b>-292.134</b>                          |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>488.677</b>   | <b>503.629</b>   | <b>478.307</b>  | <b>238.116</b>                           |

### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 01

17.000 Euro Pachterträge aus gemeindeeigene Grundstücke

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 09

135.000 Euro Gestattungsentgelte Windräder

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 11160 Gebäudemanagement

Grävenwiesbach

40.000,- Euro Reparatur Rathaustrum Hundstadt  
12.000,- Euro Austausch der Rathausbeleuchtung in LED

### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2023: Austausch Beleuchtung DGH Mönstadt in LED 20.000,- Euro  
2024: Austausch Beleuchtung DGH Naunstadt in LED 10.000,- Euro

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11160 Gebäudemanagement

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |                |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                | -190.000                    |                |                                       | -190.000  | -190.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -50.000         | -50.000        | -1.605.000                  |                |                                       | -1.605.000  | -1.555.000                  |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -48.500         | -26.000        | -717.000                    | -16.000        | -599                                  | -717.000  | -464.500                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                | -4.667                      |                |                                       | -4.667  | -4.667                      |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-98.500</b>  | <b>-76.000</b> | <b>-2.516.667</b>           | <b>-16.000</b> | <b>-599</b>                           | <b>-2.516.667</b>                                 | <b>-2.214.167</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-98.500</b>  | <b>-76.000</b> | <b>-2.516.667</b>           | <b>-16.000</b> | <b>-599</b>                           | <b>-2.516.667</b>                                 | <b>-2.214.167</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produkt 11160 Gebäudemanagement - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung  | Ansatz 2022      | Ansatz 2023        | Ansatz 2024        | Finanzplan 2025    | Finanzplan 2026    | Finanzplan 2027  | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------------|
| 111-16 Rathaus Grv. PV Anlage<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |                  |                    | -5.000<br>-5.000   |                    |                    |                  |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Konzeptionelle Planungskosten   |                  |                    |                    |                    |                    |                  |                        |
| 163-02 Fahrzeug/Geräte Bauhof<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -8.000<br>-8.000 | -18.000<br>-18.000 | -5.000<br>-5.000   | -50.000<br>-50.000 | -75.000<br>-75.000 | -5.000<br>-5.000 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: Anschaffung Brenner f. Unkrautvernichtung mit Anrechnung Miete aus 2022<br>2025: Austausch Piaggio Porter 1,3 Ltr. Kipper, 4WD, 52kW, blau<br>2026: Austausch Mercedes Benz 516 CDI Sprinter mit Kipperaufbau |                  |                    |                    |                    |                    |                  |                        |
| 163-99 GWG Bauhof<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -3.000<br>-3.000 | -3.000<br>-3.000   | -3.500<br>-3.500   | -3.000<br>-3.000   | -3.000<br>-3.000   | -3.000<br>-3.000 |                        |
| 164-02 Bürgerhaus Grävenwiesbach<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |                  | -50.000<br>-50.000 | -50.000<br>-50.000 |                    |                    |                  |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: Behindertengerechter Zugang<br>2024: Behindertentoilette  |                  |                    |                    |                    |                    |                  |                        |
| 164-04 DGH Hundstadt Geschirrschränke<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |                  |                    |                    | -50.000<br>-50.000 |                    |                  |                        |
| 164-06 DGH Naunstadt Küchenmobilar<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |                  |                    | -30.000<br>-30.000 |                    |                    |                  |                        |
| 164-98 Betriebs- und Geschäftsausstattung BGH/DGH/LKH<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -2.000<br>-2.000 | -3.000<br>-3.000   | -3.000<br>-3.000   | -3.000<br>-3.000   | -3.000<br>-3.000   | -3.000<br>-3.000 |                        |
| 164-99 GWG BGH/DGH/LKH<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -3.000<br>-3.000 | -2.000<br>-2.000   | -2.000<br>-2.000   | -2.000<br>-2.000   | -2.000<br>-2.000   | -2.000<br>-2.000 |                        |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Kostenträger 111630 Bauhof

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                 |                 | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023            | 2022            |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |                 |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                 |                 |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                 |                 | -53                                  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -26.000         | -29.300         | -31.210         | -43.241                              |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 |                 |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -3.890          | -3.890          | -3.889          | -3.889                               |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                 |                 | -3.467                               |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-29.890</b>  | <b>-33.190</b>  | <b>-35.099</b>  | <b>-50.649</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 322.656         | 314.786         | 285.530         | 239.655                              |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 19.694          | 19.214          | 18.100          | 16.233                               |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 66.980          | 66.460          | 51.950          | 69.521                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 38.850          | 37.260          | 33.274          | 32.470                               |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.000           | 1.000           | 900             | 1.100                                |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>449.180</b>  | <b>438.720</b>  | <b>389.754</b>  | <b>358.980</b>                       |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>419.290</b>  | <b>405.530</b>  | <b>354.655</b>  | <b>308.331</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>419.290</b>  | <b>405.530</b>  | <b>354.655</b>  | <b>308.331</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |                 |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>419.290</b>  | <b>405.530</b>  | <b>354.655</b>  | <b>308.331</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -285.600        | -275.300        | -261.500        | -292.604                             |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 62.180          | 60.970          | 61.790          | 45.434                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-223.420</b> | <b>-214.330</b> | <b>-199.710</b> | <b>-247.170</b>                      |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>195.870</b>  | <b>191.200</b>  | <b>154.945</b>  | <b>61.161</b>                        |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 111630 Bauhof

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |                |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -8.500          | -21.000        | -494.500                    | -11.000        | -599                                  | -494.500  | -347.000                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-8.500</b>   | <b>-21.000</b> | <b>-494.500</b>             | <b>-11.000</b> | <b>-599</b>                           | <b>-494.500</b>                                   | <b>-347.000</b>             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-8.500</b>   | <b>-21.000</b> | <b>-494.500</b>             | <b>-11.000</b> | <b>-599</b>                           | <b>-494.500</b>                                   | <b>-347.000</b>             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Kostenträger 111630 Bauhof - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 163-02 Fahrzeug/Geräte Bauhof   | -8.000      | -18.000     | -5.000      | -50.000         | -75.000         | -5.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                                | -8.000      | -18.000     | -5.000      | -50.000         | -75.000         | -5.000          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: Anschaffung Brenner f. Unkrautvernichtung mit Anrechnung Miete aus 2022 |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2025: Austausch Piaggio Porter 1,3 Ltr. Kipper, 4WD, 52kW, blau               |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2026: Austausch Mercedes Benz 516 CDI Sprinter mit Kippaufbau                 |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 163-99 GWG Bauhof   | -3.000      | -3.000      | -3.500      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                                | -3.000      | -3.000      | -3.500      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Kostenträger 111640 Bürgerhaus/Dorfgemeinschaftshäuser

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                |                | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023           | 2022           |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                |                |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                |                |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -10.300         | -10.300        | -10.400        | -1.931                               |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                |                |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                |                |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                |                |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -18.790         | -18.790        | -18.792        | -18.792                              |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                |                |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-29.090</b>  | <b>-29.090</b> | <b>-29.192</b> | <b>-20.723</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                |                |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 50.015          | 48.794         | 55.150         | 44.300                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 2.773           | 2.707          | 3.210          | 2.458                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 138.150         | 124.150        | 127.540        | 103.136                              |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 66.443          | 66.213         | 61.831         | 60.778                               |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                |                |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>257.381</b>  | <b>241.864</b> | <b>247.731</b> | <b>210.672</b>                       |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>228.291</b>  | <b>212.774</b> | <b>218.539</b> | <b>189.949</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                |                |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                |                |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>228.291</b>  | <b>212.774</b> | <b>218.539</b> | <b>189.949</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                |                |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                |                |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>228.291</b>  | <b>212.774</b> | <b>218.539</b> | <b>189.949</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -18.100         | -18.100        | -17.600        | -18.130                              |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 39.340          | 37.530         | 41.090         | 38.962                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>21.240</b>   | <b>19.430</b>  | <b>23.490</b>  | <b>20.832</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>249.531</b>  | <b>232.204</b> | <b>242.029</b> | <b>210.781</b>                       |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2023: Austausch Beleuchtung DGH Mönstadt in LED 20.000,- Euro  
 2024: Austausch Beleuchtung DGH Naunstadt in LED 10.000,- Euro

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Kostenträger 111640 Bürgerhaus/Dorfgemeinschaftshäuser

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |               |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022          | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                | -25.000                     |               |                                       | -25.000   | -25.000                     |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -50.000         | -50.000        | -1.600.000                  |               |                                       | -1.600.000  | -1.550.000                  |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -35.000         | -5.000         | -179.500                    | -5.000        |                                       | -179.500  | -79.500                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-85.000</b>  | <b>-55.000</b> | <b>-1.804.500</b>           | <b>-5.000</b> |                                       | <b>-1.804.500</b>                                 | <b>-1.654.500</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-85.000</b>  | <b>-55.000</b> | <b>-1.804.500</b>           | <b>-5.000</b> |                                       | <b>-1.804.500</b>                                 | <b>-1.654.500</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Kostenträger 111640 Bürgerhaus/Dorfgemeinschaftshäuser - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                       | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 164-02 Bürgerhaus Grävenwiesbach                      |             | -50.000     | -50.000     |                 |                 |                 |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |             | -50.000     | -50.000     |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>                                 |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: Behindertengerechter Zugang                     |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2024: Behindertentoilette                             |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 164-04 DGH Hundstadt Geschirrschränke                 |             |             |             | -50.000         |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        |             |             |             | -50.000         |                 |                 |                        |
| 164-06 DGH Naunstadt Küchenmobilar                    |             |             | -30.000     |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        |             |             | -30.000     |                 |                 |                 |                        |
| 164-98 Betriebs- und Geschäftsausstattung BGH/DGH/LKH | -2.000      | -3.000      | -3.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        | -2.000      | -3.000      | -3.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 164-99 GWG BGH/DGH/LKH                                | -3.000      | -2.000      | -2.000      | -2.000          | -2.000          | -2.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen        | -3.000      | -2.000      | -2.000      | -2.000          | -2.000          | -2.000          |                        |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |                    |   |
|---|--------------------|---|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 11170 Datenschutz</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |                    |   |
| <b>Produktbereich</b><br><b>Produktgruppe</b><br><b>Produkt</b>                                     | 01<br>111<br>11170 | Innere Verwaltung<br>Verwaltungssteuerung/Service<br>Datenschutz                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt                |                    | <b>Verantwortliche Person(en)</b><br>Karl Wesener<br>Edith Fischlein (Vertretung) |
| <b>Pflichtaufgaben</b><br><b>Rechtsbindungsgrad</b>   | Ja                 |   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 111700             | Datenschutz   |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 11170 Datenschutz

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |              |              | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|--------------|--------------|--|
|           |                              |  | 2024            | 2023         | 2022         |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |              |              |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |              |              |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |              |              |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |              |              |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |              |              |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |              |              |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |              |              |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |              |              |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |              |              |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |              |              |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |              |              |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |              |              |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 3.358           | 3.276        | 3.200        | 3.085                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 214             | 209          | 210          | 199                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 60              | 60           | 650          | 59                                       |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |              |              |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |              |              |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |              |              |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |              |              |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |              |              |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>3.632</b>    | <b>3.545</b> | <b>4.060</b> | <b>3.342</b>                             |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>3.632</b>    | <b>3.545</b> | <b>4.060</b> | <b>3.342</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |              |              |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |              |              |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |              |              |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>3.632</b>    | <b>3.545</b> | <b>4.060</b> | <b>3.342</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |              |              |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |              |              |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |              |              |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>3.632</b>    | <b>3.545</b> | <b>4.060</b> | <b>3.342</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |              |              |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |              |              |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |              |              |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>3.632</b>    | <b>3.545</b> | <b>4.060</b> | <b>3.342</b>                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11170 Datenschutz

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |                                     |
|--|--|-------------------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 11180 Finanzmanagement</b><br><b>- Euro -</b> |  |                                     |
| Grävenwiesbach   |  |                                     |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                   |
| <b>Produktgruppe</b>   | 111  | Verwaltungssteuerung/Service        |
| <b>Produkt</b>   | 11180  | Finanzmanagement                    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>  |                                     |
| Fachbereich 20/Finanzverwaltung  | Frank Schmitz<br>Karl Wesener (Vertretung)   |                                     |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Ja   |                                     |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |                                     |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | GemHVO, HGO, KAG Hessen, Abgabenordnung, Haushaltsatzung Beschlüsse politischer Gremien, Dienstanweisungen   |                                     |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | <p>Aufstellung der Haushaltssatzung, Umsetzung und Überwachung der Haushaltsbewirtschaftung</p> <p>Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans</li> <li>- Haushaltsbewirtschaftung und Überwachung</li> <li>- Erstellung der Controllingberichte</li> <li>- Aufstellung des Jahresabschlusses</li> <li>- Vermögensverwaltung</li> <li>- Finanzstatistiken</li> </ul> <p>Bewirtschaftung der Kassenmittel zur Sicherstellung der Kassenliquidität, Abwicklung der gesamten Kassengeschäfte sowie Einleitung von notwendigen Mahnverfahren.</p> <p>Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Abwicklung des Zahlungsverkehrs</li> <li>- Rücklagenbewirtschaftung</li> <li>- Kassenmäßiger Abschluss</li> <li>- Liquiditätsplanung</li> <li>- Bearbeiten von Anträgen auf Stundung, Niederschlagung, Erlass</li> </ul> <p>Festsetzung und Erhebung von Abgaben</p> <p>Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufstellen und Fortschreiben von Satzungen für Grund- und Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer</li> <li>- Veranlagen von Grund- und Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer und Grundbesitzabgaben</li> <li>- Bearbeiten von Anträgen auf Aussetzung der Vollziehung</li> </ul> |                                     |
| <b>Zielgruppe</b>  | Intern: Mitarbeiter/innen<br>Extern: Einwohner/innen, politische Gremien, Abgabepflichtige, Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger, Vollstreckungsbehörden, Gerichte   |                                     |
| <b>Erläuterungen</b>   | Sicherung des Haushaltsausgleichs<br>Optimierung des Finanz- und Kreditmanagements<br>Entwicklung neuer Finanzstrategien<br>Sicherung der Liquidität   |                                     |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 111800   | Finanz- und Rechnungswesen          |
|  | 111820   | Kassen und Rechnungsangelegenheiten |
|  | 111850   | Steueramt                           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 11180 Finanzmanagement

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                 |                 |                 |                                      |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | 2022            | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |                 |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 50              | 50              |                 | -69                                  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -2.300          | -2.300          | -2.300          | -2.192                               |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 | -6                                   |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 |                 |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                 |                 |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                 |                 | -138.588                             |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-2.250</b>   | <b>-2.250</b>   | <b>-2.300</b>   | <b>-140.855</b>                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 237.652         | 231.855         | 226.310         | 213.744                              |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 15.068          | 14.701          | 14.340          | 13.862                               |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 86.235          | 86.385          | 82.735          | 69.560                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 16.060          | 16.060          | 16.055          | 87.698                               |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 1.151                                |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>357.015</b>  | <b>351.001</b>  | <b>341.440</b>  | <b>386.016</b>                       |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>354.765</b>  | <b>348.751</b>  | <b>339.140</b>  | <b>245.161</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  | -7.924          | -7.924          | -10.400         | -7.175                               |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 945                                  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  | <b>-5.924</b>   | <b>-5.924</b>   | <b>-8.400</b>   | <b>-6.230</b>                        |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>348.841</b>  | <b>342.827</b>  | <b>330.740</b>  | <b>238.931</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   | -110            | -110            | -110            | -6                                   |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 30              | 30              | 30              | 928                                  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>-80</b>      | <b>-80</b>      | <b>-80</b>      | <b>922</b>                           |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>348.761</b>  | <b>342.747</b>  | <b>330.660</b>  | <b>239.853</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -198.580        | -202.740        | -208.030        | -188.720                             |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 29.550          | 28.710          | 36.070          | 26.420                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-169.030</b> | <b>-174.030</b> | <b>-171.960</b> | <b>-162.300</b>                      |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>179.731</b>  | <b>168.717</b>  | <b>158.700</b>  | <b>77.553</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11180 Finanzmanagement

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      | -1.112                      |      |                                       | -1.112  | -1.112                      |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | -1.112                      |      |                                       | -1.112  | -1.112                      |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      | -1.112                      |      |                                       | -1.112  | -1.112                      |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |  |  |                    |                  |
|---|--|--|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 11190 Informations- und Kommunikationstechnik</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |  |  |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 01   | Innere Verwaltung                            |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 111  | Verwaltungssteuerung/Service                 |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 11190  | Informations- und Kommunikationstechnik      |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>            |                    |                  |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt   |  | Heiko Bullmann<br>Frank Schmitz (Vertretung) |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Nein   |  |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |  |  |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Ausstattung und Betreuung der IT-unterstützten Arbeitsplätze in der Verwaltung, ebenso für Bauhof<br>Leistungen:<br>- Netzwerk- Hardware-, Softwaremanagement einschl. Beschaffung, Installation und Pflege von Anwendungen<br>- Systemadministration<br>- Betrieb und Unterhaltung des internen Netzwerkes der Verwaltung<br>- Datensicherung, technischer Datenschutz<br>- Zusammenarbeit mit der ekom21<br>- Bereitstellung der Telekommunikationseinrichtung<br>- Bereitstellung von Internet- und E-Mail-Diensten<br>- Ausbau der informationstechnischen Infrastruktur<br>- Schulung der Mitarbeiter/innen |  |                    |                  |
| <b>Zielgruppe</b>   | Fachbereiche sowie Mitarbeiter/innen   |  |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>                              | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl betreuter computerunterstützter Arbeitsplätze Rathaus in Stk.  | 27   | 27   | 27                 | k. A.            |
| Anzahl interner TK-Anschlüsse (Rathaus) in Stk.   | 30   | 30   | 30                 | k. A.            |
| Anzahl mobiler TK-Anschlüsse (Rathaus) in Stk.  | 38   | 38   | 38                 | k. A.            |
| Anzahl Standard-/Fachanwendungen in Stk.  | 65   | 65   | 65                 | k. A.            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 111990   | Informations- und Kommunikationstechnik      |                    |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 11190 Informations- und Kommunikationstechnik

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023           | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                |               | -25.000                              |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -1.930          | -1.930         | -1.927        | -1.927                               |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-1.930</b>   | <b>-1.930</b>  | <b>-1.927</b> | <b>-26.927</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 2.456           | 2.396          | 2.350         | 2.317                                |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 156             | 152            | 160           | 152                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 82.450          | 82.450         | 61.500        | 76.603                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 44.993          | 34.183         | 8.696         | 9.073                                |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>130.055</b>  | <b>119.181</b> | <b>72.706</b> | <b>88.146</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>128.125</b>  | <b>117.251</b> | <b>70.779</b> | <b>61.219</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>128.125</b>  | <b>117.251</b> | <b>70.779</b> | <b>61.219</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                |               | 13.462                               |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                |               | <b>13.462</b>                        |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>128.125</b>  | <b>117.251</b> | <b>70.779</b> | <b>74.681</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 15.630          | 15.280         | 15.330        | 12.900                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>15.630</b>   | <b>15.280</b>  | <b>15.330</b> | <b>12.900</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>143.755</b>  | <b>132.531</b> | <b>86.109</b> | <b>87.581</b>                        |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

**2023:**

60.000,- Euro Troubleshooting EDV, Umsetzung CERT-Sicherheitsmeldungen, Software-Neuinstallation, Programm-Updates  
14.000,- Euro Lizenzverlängerung u.a. ADOBE und MS 365

**2024:**

60.000,- Euro Troubleshooting EDV, Umsetzung CERT-Sicherheitsmeldungen, Software-Neuinstallation, Programm-Updates  
14.000,- Euro Lizenzverlängerung u.a. ADOBE und MS 365

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11190 Informations- und Kommunikationstechnik

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |                |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -23.000         | -55.000        | -325.200                    | -50.000        | -18.863                               | -325.200  | -246.200                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-23.000</b>  | <b>-55.000</b> | <b>-325.200</b>             | <b>-50.000</b> | <b>-18.863</b>                        | <b>-325.200</b>                                   | <b>-246.200</b>             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-23.000</b>  | <b>-55.000</b> | <b>-325.200</b>             | <b>-50.000</b> | <b>-18.863</b>                        | <b>-325.200</b>                                   | <b>-246.200</b>             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produkt 11190 Informations- und Kommunikationstechnik - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 111-01 EDV-Ausstattung/ Hardware   | -5.000      | -41.000     | -6.000      | -6.000          | -6.000          | -6.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -5.000      | -41.000     | -6.000      | -6.000          | -6.000          | -6.000          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 6.000 Euro Ersatzinvestitionen Arbeitsplatzausstattung/ Hardware (defekte PC's, Clients, Monitore, etc.) |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: 35.000 Euro Server, Backup-Server, Bandsicherung inkl. Konfiguration                               |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-04 Software-Lizenzen   | -40.000     | -13.000     | -16.000     | -11.000         | -8.000          | -16.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -40.000     | -13.000     | -16.000     | -11.000         | -8.000          | -16.000         |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2023:</u></b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 8.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2024:</u></b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 16.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2025:</u></b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 11.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2026:</u></b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 8.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2027:</u></b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 16.000 Euro Lizenzverlängerungen 3 Jahre   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 111-14 GWG-Pool EDV-Ausstattung  | -5.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -5.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                 |                 |                 |                                      |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | 2022            | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |                 |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -42.050         | -42.050         | -39.000         | -44.290                              |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -18.000         | -10.000         | -10.000         | -14.187                              |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -33.600         | -33.600         | -33.570         | -9.885                               |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 |                 |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -34.770         | -38.800         | -38.849         | -38.853                              |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                 |                 | -2.957                               |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-128.420</b> | <b>-124.450</b> | <b>-121.419</b> | <b>-110.171</b>                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 124.147         | 121.120         | 127.020         | 94.015                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 7.416           | 7.235           | 7.710           | 6.175                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 305.120         | 355.920         | 254.750         | 230.325                              |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 328.718         | 270.838         | 190.161         | 172.542                              |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 202.500         | 202.500         | 141.800         | 140.086                              |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>967.901</b>  | <b>957.613</b>  | <b>721.441</b>  | <b>643.143</b>                       |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>839.481</b>  | <b>833.163</b>  | <b>600.022</b>  | <b>532.972</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>839.481</b>  | <b>833.163</b>  | <b>600.022</b>  | <b>532.972</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 | -8.533                               |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 | 529                                  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |                 | <b>-8.004</b>                        |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>839.481</b>  | <b>833.163</b>  | <b>600.022</b>  | <b>524.968</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -60.000         | -60.000         | -60.000         | -57.357                              |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 161.912         | 159.435         | 149.373         | 156.046                              |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>101.912</b>  | <b>99.435</b>   | <b>89.373</b>   | <b>98.688</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>941.393</b>  | <b>932.598</b>  | <b>689.395</b>  | <b>623.656</b>                       |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b> |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|--|--|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  |  | Haushaltsansatz |                 |                             |                 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022            | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                              |                 | 66.000          |                             | 40.000          |   |                             |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |                 |                 |                             |                 | 8.500   |                             |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 | <b>66.000</b>   |                             | <b>40.000</b>   | <b>8.500</b>                                      |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 | -15.000         | -408.600                    |                 |   | -408.600                    | -408.600                    |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                 | -557.411                    |                 | -7.259  | -557.411                    | -557.411                    |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -386.500        | -670.500        | -3.644.360                  | -149.200        | -167.689  | -3.644.360                  | -2.997.860                  |
|  | davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen   | -270.000        | -250.000        | -555.000                    |                 |   | -555.000                    | -250.000                    |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 | -968                        |                 |   | -968                        | -968                        |
|  | <b>Summe</b>   | <b>-386.500</b> | <b>-685.500</b> | <b>-4.611.339</b>           | <b>-149.200</b> | <b>-174.948</b>                                   | <b>-4.611.339</b>           | <b>-3.964.839</b>           |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-386.500</b> | <b>-619.500</b> | <b>-4.611.339</b>           | <b>-109.200</b> | <b>-166.448</b>                                   | <b>-4.611.339</b>           | <b>-3.964.839</b>           |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022                   | Ansatz 2023                    | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 122-07 Investitionskostenzuschuss Tierheim<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |                               |                                | -20.000     | -20.000         | -15.000         |                 |                        |
| 126-01 Digitalfunk<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |                               | -7.000                         | -7.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 126-02 Erwerb von Löschgeräten<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -29.500                       | -25.000                        | -47.000     | -14.000         | -14.000         | -14.000         |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2023</b>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 13.200 Euro Grävenwiesbach: 2x Scheinwerfer; Notstromerzeuger TLF   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 1.200 Euro Hundstadt: 2 x Scheinwerfer für Lichtmast LF 8/6 Aldebaran Gladius Setolite  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 10.000 Euro Laubach: TSF-W Beladung   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2024</b>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 1.800 Euro Grävenwiesbach: Rollcontainer  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 4.500 Euro Hundstadt: Hebekissen, Großfeldleuchte Aldebaran XLC-Compakt für Rollcontainer Licht GWL/TH                                  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 40.000 Euro Beschaffung Notstromerzeuger für Gerätehäuser zur Notstromversorgung  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-10 Notstromeinspeisung FWGH/DGH<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |                               | -15.000                        |             |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| Notstromaggregat FW Hundstadt mit Einhausung und Treibstofflager  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-13 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge<br>20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen | -60.000<br>40.000<br>-100.000 | -304.000<br>66.000<br>-370.000 | -40.000     | -40.000         | -80.000         |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| FFW Hundstadt LF-10 2023: EUR 370.000,-   Zuschuss: EUR 66.000,-  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| FFW Grävenwiesbach TLF für 2024/2025: EUR 40.000,-  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| FFW Heinzenberg KLF 2026: EUR 80.000,-  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-17 Sonstige Betriebsausstattung<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -3.000<br>-3.000              | -6.000<br>-6.000               | -12.000     | -2.500          | -2.500          | -2.500          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2023</b>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 3.900 Euro Grävenwiesbach: Austausch PC-Anlage FEZ, Hochregal/Schwerlastregal für Anbau oder Erweiterung in Fahrzeughalle               |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 1.600 Euro Hundstadt: Erweiterung Hochregal als Lagerfläche   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2024</b>   |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 12.000 Euro Grävenwiesbach: Hubstapler mit elektr. Antrieb und Hubhöhe für obere Regalebenen  |                               |                                |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-19 Anschaffung Einsatzkleidung Atemschutzgeräteträger<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                             | -4.500<br>-4.500              | -4.500                         | -4.500      | -4.500          | -4.500          | -4.500          |                        |
| 126-21 Investitionszuschuss IKZ FW Servicezentrum<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                                     |                               | -250.000                       | -250.000    |                 |                 |                 |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 126-99 GWG Brandschutz                         | -12.200     | -8.000      | -6.000      | -11.000         | -11.000         | -11.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen | -12.200     | -8.000      | -6.000      | -11.000         | -11.000         | -11.000         |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |  |  |
|---|--|--|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 12100 Durchführung von Wahlen</b><br><b>- Euro -</b> |  |  |
| Grävenwiesbach  |  |  |
| <b>Produktbereich</b>   | 02   | Sicherheit und Ordnung                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 121  | Statistik und Wahlen                     |
| <b>Produkt</b>  | 12100  | Durchführung von Wahlen                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>  |  |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt   | Julia Glaser<br>Leonie Knorz-Roth (Vertretung)   |  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja   |  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |  |  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Organisation und Durchführung der Wahl zum Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kreistag, Gemeindevertretung sowie Wahl des Landrates und des Bürgermeisters.<br>Unterstützung von Bürgerbegehren, Organisation und Durchführung von Bürgerentscheiden, Beteiligung bei Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden.<br>Leistungen:<br>- Durchführung Europawahl<br>- Durchführung Bundestagswahl<br>- Durchführung Landtagswahl<br>- Durchführung Kommunalwahlen<br>- Unterstützung von Bürgerbegehren<br>- Durchführung von Bürgerentscheiden<br>- Beteiligungsverfahren bei Volksinitiativen, -begehren, -entscheiden |  |
| <b>Erläuterungen</b>  | Unverzögliche, rechtlich einwandfreie Ermittlung der Sitzverteilung in den gesetzgebenden Körperschaften bzw. in den kommunalen Beschlussgremien   |  |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 121000   | Vorbereitung und Durchführung von Wahlen |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 12100 Durchführung von Wahlen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |                                      |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |               |               |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -8.000        |               |               | -1.010                               |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               | -246                                 |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-8.000</b> |               |               | <b>-1.255</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 5.802         | 5.660         | 5.480         | 5.286                                |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 331           | 323           | 330           | 348                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.900         | 13.200        | 3.650         | 21.477                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               |               |               |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |               |               |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>15.033</b> | <b>19.183</b> | <b>9.460</b>  | <b>27.111</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>7.033</b>  | <b>19.183</b> | <b>9.460</b>  | <b>25.856</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>7.033</b>  | <b>19.183</b> | <b>9.460</b>  | <b>25.856</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>7.033</b>  | <b>19.183</b> | <b>9.460</b>  | <b>25.856</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 900           | 1.000         | 600           | 2.773                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>900</b>    | <b>1.000</b>  | <b>600</b>    | <b>2.773</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>7.933</b>  | <b>20.183</b> | <b>10.060</b> | <b>28.629</b>                        |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2023  
Herbst Landtagswahl  
Herbst Bürgermeisterwahl

2024  
Frühjahr Europawahl  
Frühjahr Landratswahl

2025

**Teilergebnishaushalt Produkt 12100 Durchführung von Wahlen**

Grävenwiesbach

Herbst Bundestagswahl

2026

Frühjahr Kommunalwahl

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 12100 Durchführung von Wahlen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 12210 Dienstleistungen für die allg. Sicherheit und Ordnung</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |   |   |
| <b>Produktbereich</b>   | 02  | Sicherheit und Ordnung                                |
| <b>Produktgruppe</b>  | 122   | Ordnungsangelegenheiten                               |
| <b>Produkt</b>  | 12210   | Dienstleistungen für die allg. Sicherheit und Ordnung |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                     |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro   |   | Heiko Bullmann<br>Julia Glaser (Vertretung)           |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja  |   |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | HSOG, OWiG, HEFG, VwVfG, VwGO<br>HAKA, VersG; HundeVO, weitere ordnunggr. Spezialgesetzte   |   |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Allgemeine Maßnahmen zur Erhaltung der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung  |   |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Aufrechterhaltung und Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung<br>Aufklärung und Beratung   |   |
| <b>Zielgruppe</b>   | extern: Allgemeinheit, Bürger<br>intern:  |   |
| <b>Erläuterungen</b>  | Ordnungsrechtliche Maßnahmen zum Schutz von Menschen, Tieren und Umwelt nach dem HSOG (Gefahrenabwehr für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, u.a.), Obdachlosenangelegenheiten, Versammlungen, Demonstrationen, Maßnahmen nach der Hundeverordnung, Jugendschutz, Gesundheitsschutz, Abfallgesetz, etc.) Verwaltung und Fundsachen, Sondernutzungserlaubnisse, Ausstellung von Fischereischeinen, Maßnahmen zur Lärmbekämpfung, Einleitung und Durchführung von Bußgeldverfahren, Maßnahmen nach dem hessischen Gesetz über die Entziehung der Freiheit geisteskranker, geistesschwacher, rauschgift- oder alkoholsüchtiger Menschen |   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 122100  | Allg. Gefahrenabwehr                                  |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 12210 Dienstleistungen für die allg. Sicherheit und Ordnung

Grävenwiesbach

| Nr.       |                              | Konten | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                |                | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--------|--|-----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
|           |                              |        |  | 2024            | 2023           | 2022           |                                      |
|           |                              |        | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                |                |                                      |
| 01        | 50                           |        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                |                |                                      |
| 02        | 51                           |        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -50             | -50            |                | -100                                 |
| 03        | 548-549                      |        | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                |                |                                      |
| 04        | 52                           |        | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 05        | 55                           |        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                |                |                                      |
| 06        | 547                          |        | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 07        | 540-543                      |        | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                |                |                                      |
| 08        | 546                          |        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                |                |                                      |
| 09        | 53                           |        | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                |                |                                      |
| <b>10</b> |                              |        | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-50</b>      | <b>-50</b>     |                | <b>-100</b>                          |
|           |                              |        | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                |                |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 |        | Personalaufwendungen   | 1.901           | 1.855          | 1.640          | 1.313                                |
| 12        | 644-646                      |        | Versorgungsaufwendungen  | 114             | 112            | 100            | 100                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                |        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.400           | 1.400          | 1.400          | 2.263                                |
| 14        | 66                           |        | Abschreibungen   | 80              | 80             | 77             | 77                                   |
| 15        | 71                           |        | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 126.700         | 126.700        | 119.400        | 120.077                              |
| 16        | 73                           |        | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                |                |                                      |
| 17        | 72                           |        | Transferaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| <b>19</b> |                              |        | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>130.195</b>  | <b>130.147</b> | <b>122.617</b> | <b>123.829</b>                       |
| <b>20</b> |                              |        | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>130.145</b>  | <b>130.097</b> | <b>122.617</b> | <b>123.729</b>                       |
| 21        | 56, 57                       |        | Finanzerträge  |                 |                |                |                                      |
| 22        | 77                           |        | Finanzaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| <b>23</b> |                              |        | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                |                |                                      |
| <b>24</b> |                              |        | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>130.145</b>  | <b>130.097</b> | <b>122.617</b> | <b>123.729</b>                       |
| 25        | 59                           |        | Außerordentliche Erträge   |                 |                |                |                                      |
| 26        | 79                           |        | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| <b>27</b> |                              |        | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                |                |                                      |
| <b>28</b> |                              |        | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>130.145</b>  | <b>130.097</b> | <b>122.617</b> | <b>123.729</b>                       |
| 29        |                              |        | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -60.000         | -60.000        | -60.000        | -57.357                              |
| 30        |                              |        | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                |                |                                      |
| <b>31</b> |                              |        | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-60.000</b>  | <b>-60.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-57.357</b>                       |
| <b>32</b> |                              |        | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>70.145</b>   | <b>70.097</b>  | <b>62.617</b>  | <b>66.372</b>                        |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 15

116.000 Euro Umlage Ordnungsbehördenbezirk  
 6.700 Euro Umlage Tierheim  
 4.000 Euro Umlage Gefahrgutpauschale

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 12210 Dienstleistungen für die allg. Sicherheit und Ordnung</b> |  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|---|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|   |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                              |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|   | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -20.000         |      | -57.376                     |      |                                       | -57.376   | -2.376                      |
|   | davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen   | -20.000         |      | -55.000                     |      |                                       | -55.000   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-20.000</b>  |      | <b>-57.376</b>              |      |                                       | <b>-57.376</b>                                    | <b>-2.376</b>               |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-20.000</b>  |      | <b>-57.376</b>              |      |                                       | <b>-57.376</b>                                    | <b>-2.376</b>               |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 12210 Dienstleistungen für die allg. Sicherheit und Ordnung**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 122-07 Investitionskostenzuschuss Tierheim     |             |             | -20.000     | -20.000         | -15.000         |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen |             |             | -20.000     | -20.000         | -15.000         |                 |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 12220 Maßn. nach Straßenverkehrsrecht</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach   |   |   |
| <b>Produktbereich</b>   | 02  | Sicherheit und Ordnung                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 122   | Ordnungsangelegenheiten                     |
| <b>Produkt</b>  | 12220   | Maßn. nach Straßenverkehrsrecht             |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>           |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro   |   | Heiko Bullmann<br>Julia Glaser (Vertretung) |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja  |   |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | StVO + Ausführungsbestimmungen<br>PbefG, StrG |   |
| <b>Produktbeschreibung</b> Verkehrssicherung, -überwachung und -genehmigung   |   |   |
| <b>Allgemeine Ziele</b> Ordnungsgemäße Regelung aller Verkehrsangelegenheiten sowie die Verbesserung der Sicherheit und der Leichtigkeit des Verkehrs, sowie die Verbesserung der Sicherheit und der Leichtigkeit des Verkehrs i. V. m. Verkehrsberuhigungsmaßnahmen  |   |   |
| <b>Zielgruppe</b> extern: Allgemeinheit   |   |   |
| <b>Erläuterungen</b> Ausnahmegenehmigungen nach der StVO, Maßnahmen nach dem Personenbeförderungsgesetz<br>Verkehrsrechtliche Genehmigungen und Sondernutzung<br>Geschwindigkeitskontrollen<br>Durchführung der Ozonverordnung, Mitwirkung bei der Kontrolle des ruhenden und des fließenden Verkehrs, Genehmigung von Festzügen und Veranstaltungen auf öffentlichen Straßen und Plätzen, Durchführung von Verkehrsschauen |   |   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 122200  | Maßn. nach Straßenverkehrsrecht             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 12220 Maßn. nach Straßenverkehrsrecht

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |               |               |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |               |               |               |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 8.398         | 8.194         | 8.000         | 7.902                                |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 476           | 464           | 490           | 513                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 50            | 50            | 150           |                                      |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               |               | 490           | 589                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |               |               |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>8.924</b>  | <b>8.708</b>  | <b>9.130</b>  | <b>9.003</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>8.924</b>  | <b>8.708</b>  | <b>9.130</b>  | <b>9.003</b>                         |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>8.924</b>  | <b>8.708</b>  | <b>9.130</b>  | <b>9.003</b>                         |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>8.924</b>  | <b>8.708</b>  | <b>9.130</b>  | <b>9.003</b>                         |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 65.500        | 65.000        | 64.500        | 61.778                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>65.500</b> | <b>65.000</b> | <b>64.500</b> | <b>61.778</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>74.424</b> | <b>73.708</b> | <b>73.630</b> | <b>70.781</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 12220 Maßn. nach Straßenverkehrsrecht

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      | -10.500                     |      |                                       | -10.500   | -10.500                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | -10.500                     |      |                                       | -10.500   | -10.500                     |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   |                 |      | -10.500                     |      |                                       | -10.500   | -10.500                     |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 12230 Maßn. nach Gewerbe- und Gaststättenrecht</b><br><b>- Euro -</b> |  |   |
| Grävenwiesbach   |  |   |
| <b>Produktbereich</b>  | 02   | Sicherheit und Ordnung                      |
| <b>Produktgruppe</b>   | 122  | Ordnungsangelegenheiten                     |
| <b>Produkt</b>   | 12230  | Maßn. nach Gewerbe- und Gaststättenrecht    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>           |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro  |  | Heiko Bullmann<br>Tanja Ketter (Vertretung) |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Ja   |   |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |   |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Registrierung von erlaubnisfreien sowie Genehmigung von erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben und Gaststätten sowie deren Überwachung<br>Bereitstellung einer aktuellen Gewerbedatei<br>Kontrolle des Nichtraucherschutzes |   |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Sicherstellung von ordnungsgemäßen Gewerbeausübungen<br>Überprüfung der Einhaltung von Hygienevorschriften bei Gastronomiebetrieben  |   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 122300   | Maßn. nach Gewerbe- und Gaststättenrecht    |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 12230 Maßn. nach Gewerbe- und Gaststättenrecht

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |  |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -4.000        | -4.000        | -3.500        | -4.435                                   |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-4.000</b> | <b>-4.000</b> | <b>-3.500</b> | <b>-4.435</b>                            |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 6.715         | 6.551         | 5.970         | 4.868                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 399           | 389           | 350           | 361                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 600           | 600           | 550           | 790                                      |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               | 150           | 919           | 918                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |               |               |               |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>7.714</b>  | <b>7.690</b>  | <b>7.789</b>  | <b>6.937</b>                             |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>3.714</b>  | <b>3.690</b>  | <b>4.289</b>  | <b>2.502</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>3.714</b>  | <b>3.690</b>  | <b>4.289</b>  | <b>2.502</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               | -33                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               | <b>-33</b>                               |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>3.714</b>  | <b>3.690</b>  | <b>4.289</b>  | <b>2.469</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |               |               |               |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>3.714</b>  | <b>3.690</b>  | <b>4.289</b>  | <b>2.469</b>                             |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 12230 Maßn. nach Gewerbe- und Gaststättenrecht

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |  |                    |                  |
|---|---|--|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>  |   |  |                    |                  |
| <b>Produkt 12240 Dienstleistungen im Melde- und Personenstandswesen</b> |   |  |                    |                  |
| <b>- Euro -</b>   |   |  |                    |                  |
| Grävenwiesbach  |   |  |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 02  | Sicherheit und Ordnung                             |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 122   | Ordnungsangelegenheiten                            |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 12240   | Dienstleistungen im Melde- und Personenstandswesen |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>                             |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                  |                    |                  |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro   |   | Heiko Bullmann<br>Leonie Knorz-Roth (Vertretung)   |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja  |  |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |  |                    |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | MRRG, HMG, PassG, VfwVfG, VwVG, VwGO<br>EStG, HDSG, sonst. VO und Erlasse   |  |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Bereitstellung aller Dienstleistungen im Bereich des Einwohnerwesens  |  |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Bürgerfreundliche und effiziente Abwicklung des Einwohnerservice, Versorgung der Bevölkerung mit Dokumenten, sowie Registrierung der Einwohner zur Festlegung und des Nachweises ihrer Identität  |  |                    |                  |
| <b>Zielgruppe</b>   | extern: Einwohner, Auskunftssuchende, Behörden und Unternehmen  |  |                    |                  |
| <b>Erläuterungen</b>  | Registrierung der Einwohner zur Festlegung und des Nachweises ihrer Identität<br>An-, Ab- und Ummeldung sowie Berechtigungen, Ausstellung von Pässen und Ausweisen<br>Ausstellung/ Änderung bzw. Ersatz von Lohnsteuerkarten, Erteilen von Auskünften<br>Annahme und Weiterleitung von Anträgen für Führungszeugnisse und Anfragen Gewerbezentralregister |  |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>   | <b>Ist 2021</b>                                    | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der Hauptwohnungen zum 31.12.                                    | 5360  | 5466   | 5395               | 5400             |
| Anzahl der Nebenwohnungen zum 31.12.                                    | 247   | 228  | 217                | 225              |
| Anzahl der Meldevorgänge (Zu-/Abmeldungen) zum 31.12.                   | 841   | 1128   | 668                | 1200             |
| Anzahl der ausgegebenen Pass-/Ausweisdokumente bis zum 31.12.           | 663   | 827  | 460                | 900              |
| Anzahl der beantragten Führungszeugnisse bis zum 31.12.                 | 237   | 237  | 139                | 230              |
| Anzahl der Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister bis zum 31.12.      | 8   | 10   | 6                  | 12               |
| Anzahl ausgegebener Fischereischeine bis zum 31.12.                     | 23  | 20   | 8                  | 18               |
| Anzahl abgegebener Fundsachen bis zum 31.12.                            | 9   | 49   | 21                 | 45               |
| Anzahl der Änderungen Kfz-Schein bis zum 31.12.                         | 40  | 95   | 100                | 100              |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 122400  | Melde- und Paßwesen                                |                    |                  |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilergebnishaushalt Produkt 12240 Dienstleistungen im Melde- und Personenstandswesen**

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                |                |                |  |
|-----------|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024           | 2023           | 2022           | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                |                |                |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                |                |                |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -38.000        | -38.000        | -35.500        | -39.755                                  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                |                |                |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                |                |                |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                |                |                |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -33.600        | -33.600        | -33.570        | -9.885                                   |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                |                |                |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                |                |                |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                |                |                |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-71.600</b> | <b>-71.600</b> | <b>-69.070</b> | <b>-49.640</b>                           |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                |                |                |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 76.055         | 74.200         | 81.910         | 52.184                                   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 4.566          | 4.454          | 4.980          | 3.443                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 33.570         | 33.070         | 33.070         | 30.572                                   |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                |                |                |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                |                |                |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                |                |                |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                |                |                |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                |                |                |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>114.191</b> | <b>111.724</b> | <b>119.960</b> | <b>86.199</b>                            |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>42.591</b>  | <b>40.124</b>  | <b>50.890</b>  | <b>36.559</b>                            |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                |                |                |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                |                |                |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                |                |                |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>42.591</b>  | <b>40.124</b>  | <b>50.890</b>  | <b>36.559</b>                            |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                |                |                |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                |                |                |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                |                |                |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>42.591</b>  | <b>40.124</b>  | <b>50.890</b>  | <b>36.559</b>                            |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                |                |                |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 15.630         | 15.280         | 7.660          | 12.900                                   |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>15.630</b>  | <b>15.280</b>  | <b>7.660</b>   | <b>12.900</b>                            |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>58.221</b>  | <b>55.404</b>  | <b>58.550</b>  | <b>49.459</b>                            |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 12240 Dienstleistungen im Melde- und Personenstandswesen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |   |                                   |
|--|---|-----------------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 12250 Standesamtliche Dienstleistungen</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |   |                                   |
| <b>Produktbereich</b>  | 02  | Sicherheit und Ordnung            |
| <b>Produktgruppe</b>   | 122   | Ordnungsangelegenheiten           |
| <b>Produkt</b>   | 12250   | Standesamtliche Dienstleistungen  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b> |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro  |   | Roland Seel                       |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Ja  |                                   |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |   |                                   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | PStG, PStV + DA, BGB, EGBGB, LPostG<br>Personenstandrecht sowie bürgerliches Recht des In- und Auslands   |                                   |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Abwicklung des Personenstandswesens<br>Seit 01.01.2019 über Gemeinde Neu-Anspach abgewickelt.   |                                   |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Kundenfreundliche und effiziente Abwicklung des Personenstandswesens<br>Feststellung zum Nachweis personenbezogener Daten   |                                   |
| <b>Zielgruppe</b>  | extern: Einwohner   |                                   |
| <b>Erläuterungen</b>   | Vorbereitung, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen<br>Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen, Anlegen von Familienbüchern auf Antrag, Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Beurkundung von namensrechtlichen Erklärungen, Beurkundung von Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennungen, Ausstellen von Urkunden, Pflege und Aktualisierung der Personenstandsbücher<br>Mitwirkung bei dem Eingehen von Lebenspartnerschaften |                                   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 122500  | Standesamtl. Dienstleistungen     |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Teilergebnishaushalt Produkt 12250 Standesamtliche Dienstleistungen |                              |  |                 |               |               |                                      |
|---|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Grävenwiesbach  |                              |  |                 |               |               |                                      |
| Nr.   | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|   |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |                                      |
|   |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |                                      |
| 01  | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |               |               |                                      |
| 02  | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |                                      |
| 03  | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               |                                      |
| 04  | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 05  | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |                                      |
| 06  | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 07  | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |                                      |
| 08  | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |               |               |                                      |
| 09  | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| <b>10</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |               |               |                                      |
|   |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |                                      |
| 11  | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 413             | 403           | 410           | 413                                  |
| 12  | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 23              | 23            | 30            | 26                                   |
| 13  | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                 |               |               | 519                                  |
| 14  | 66                           | Abschreibungen   |                 |               |               |                                      |
| 15  | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 14.000          | 14.000        | 14.000        | 11.287                               |
| 16  | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |                                      |
| 17  | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| 18  | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>19</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>14.436</b>   | <b>14.426</b> | <b>14.440</b> | <b>12.245</b>                        |
| <b>20</b>   |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>14.436</b>   | <b>14.426</b> | <b>14.440</b> | <b>12.245</b>                        |
| 21  | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |                                      |
| 22  | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| <b>23</b>   |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |                                      |
| <b>24</b>   |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>14.436</b>   | <b>14.426</b> | <b>14.440</b> | <b>12.245</b>                        |
| 25  | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| 26  | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>27</b>   |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               |                                      |
| <b>28</b>   |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>14.436</b>   | <b>14.426</b> | <b>14.440</b> | <b>12.245</b>                        |
| 29  |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |                                      |
| 30  |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |                                      |
| <b>31</b>   |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |               |               |                                      |
| <b>32</b>   |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>14.436</b>   | <b>14.426</b> | <b>14.440</b> | <b>12.245</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 12250 Standesamtliche Dienstleistungen</b> |  |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
|--|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
|  |  | Haushaltsansatz |      |                             |      | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      | -511                        |      |   | -511                        | -511                        |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |   |                             |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 |      | -511                        |      |   | -511                        | -511                        |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>  |                 |      | -511                        |      |   | -511                        | -511                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |   |  |                 |                    |                  |
|--|---|--|-----------------|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 12600 Aufgaben des Brandschutzes</b><br><b>- Euro -</b> |   |  |                 |                    |                  |
| Grävenwiesbach   |   |  |                 |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>  | 02  | Sicherheit und Ordnung                           |                 |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>   | 126   | Brandschutz                                      |                 |                    |                  |
| <b>Produkt</b>   | 12600   | Aufgaben des Brandschutzes                       |                 |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                |                 |                    |                  |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro  |   | Leonie Knorz-Roth<br>Heiko Bullmann (Vertretung) |                 |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Ja  |  |                 |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |   |  |                 |                    |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | Hessisches Brand- und KatS (HBKG)<br>Hessische Bauordnung (HBO)<br>ForgVO   |  |                 |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | <p>Das Produkt Gefahrenabwehr umfasst die Leistungen Brandbekämpfung, technische Hilfeleistung, Katastrophenabwehr, Bevölkerungsschutz und den Brandsicherheitsdienst</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Für die Brandbekämpfung und die technische Hilfeleistung ist die Entsendung von Einsatzkräften und Einsatzmitteln innerhalb der festgelegten Hilfsfrist 10 Minuten) mit einer festgelegten Personalstärke erforderlich.</li> <li>Ergänzend hierzu werden je nach Schadenslage weitere Einsatzmittel nachgefordert</li> <li>- Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Führung</li> <li>- Der Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungsfall und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallversorgung andererseits dienen</li> <li>- Der Brandsicherheitsdienst beinhaltet alle Maßnahmen zur Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen (Straßenfeste, Märkte u.ä.) und in Versammlungsstätten</li> </ul> |  |                 |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>  |   | <b>Ist 2020</b>                                  | <b>Ist 2021</b> | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Fortgeschriebener aktueller Feuerwehrbedarfsplan   | k. A.   | ja   | ja              | ja                 | ja               |
| Anzahl der Feuerwehrgerätehäuser   | 6   | 6  | 6               | 6                  | 6                |
| Anzahl der Sirenen   | 8   | 8  | 8               | 8                  | 8                |
| Anzahl der Einsatzfahrzeuge  | 18  | 18   | 18              | 18                 | 18               |
| Anzahl aktiver Mitglieder Einsatzabteilung   | 143   | 143  | 145             | 145                | 150              |
| Anzahl Brandeinsätze   | 10  | 13   | 4               | 4                  | 15               |
| Anzahl der Fehlalarme  | 4   | 11   | 4               | 4                  | 15               |
| Gesamtanzahl der Einsätze  | 48  | 59   | 40              | 40                 | 63               |
| dav. technische Hilfeleistungen  | 31  | 34   | 32              | 32                 | 40               |
| Teilnehmer an Lehrgängen   | 20  | 13   | 15              | 15                 | 15               |
| Anzahl der durchgeführten Übungen  | 170   | 216  | 220             | 220                | 220              |
| Einsatzbedingte Kostenerstattungen an Fremdarbeitgeber   | 12  | 50   | 12              | 12                 | 45               |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 126000  | Brandschutz allg.                                |                 |                    |                  |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 12600 Aufgaben des Brandschutzes

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                |                | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023           | 2022           |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                |                |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                |                |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                |                |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -10.000         | -10.000        | -10.000        | -13.177                              |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                |                |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                |                |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -34.770         | -38.800        | -38.849        | -38.853                              |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                |                | -2.711                               |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-44.770</b>  | <b>-48.800</b> | <b>-48.849</b> | <b>-54.741</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                |                |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 24.863          | 24.257         | 23.610         | 22.049                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 1.507           | 1.470          | 1.430          | 1.384                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 260.600         | 307.600        | 215.930        | 174.705                              |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 328.638         | 270.608        | 188.675        | 170.958                              |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 61.800          | 61.800         | 8.400          | 8.722                                |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                |                |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>677.408</b>  | <b>665.735</b> | <b>438.045</b> | <b>377.818</b>                       |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>632.638</b>  | <b>616.935</b> | <b>389.196</b> | <b>323.077</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                |                |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                |                |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>632.638</b>  | <b>616.935</b> | <b>389.196</b> | <b>323.077</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                |                | -8.500                               |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                |                | 529                                  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                |                | <b>-7.971</b>                        |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>632.638</b>  | <b>616.935</b> | <b>389.196</b> | <b>315.106</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                |                |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 79.882          | 78.155         | 76.613         | 78.594                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>79.882</b>   | <b>78.155</b>  | <b>76.613</b>  | <b>78.594</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>712.520</b>  | <b>695.090</b> | <b>465.809</b> | <b>393.700</b>                       |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

##### 2023

15.000,- Euro für Austausch altersbedingter Helme, neue Einsatzkleidung für Übertritte aus der Jugendfeuerwehr, Quereinsteiger, Atemschutzgeräteträger, Ersatzbeschaffung Gurte  
 11.500,- Euro Hauptuntersuchung Druckminderer Fa. Dräger PSS 100 / PSS 7000; Hauptuntersuchung Atemschutzflaschen, Reparaturen Funktechnik  
 10.000,- Euro Instandhaltung Gerätehäuser allgemein (diverse Mängel aus der Prüfung des Technischen Prüfdienstes von 2018 müssen noch behoben werden)  
 7.000,- Euro für Führerscheine ( 2x LKW und 3x Feuerwehrführerschein)

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 12600 Aufgaben des Brandschutzes

Grävenwiesbach

#### **2023**

u.a.

30.000 Euro Umbau Umkleiden und Eingangsbereich - Gerätehaus Mönstadt

8.500 Euro Gerätehaus Hundstadt u.a. Zaun setzen, Parkplatz pflastern, Fliesen Aufenthaltsraum

5.000 Euro Umbau Umkleiden - Gerätehaus Laubach

5.000 Euro Umbau Umkleiden - Gerätehaus Naunstadt

#### **Erläuterungen zum Gliederungscode 15**

50.400,- Euro Betriebskostenzuschuss IKZ Feuerwehr Servicezentrum

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 12600 Aufgaben des Brandschutzes</b> |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|--|--|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  |  | Haushaltsansatz |                 |                             |                 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022            | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                              |                 | 66.000          |                             | 40.000          |   |                             |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |                 |                 |                             |                 | 8.500   |                             |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 | <b>66.000</b>   |                             | <b>40.000</b>   | <b>8.500</b>                                      |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 | -15.000         | -408.600                    |                 |   | -408.600                    | -408.600                    |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                 | -557.411                    |                 | -7.259  | -557.411                    | -557.411                    |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -366.500        | -670.500        | -3.575.972                  | -149.200        | -167.689  | -3.575.972                  | -2.984.472                  |
|  | davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen   | -250.000        | -250.000        | -500.000                    |                 |   | -500.000                    | -250.000                    |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 | -968                        |                 |   | -968                        | -968                        |
|  | <b>Summe</b>   | <b>-366.500</b> | <b>-685.500</b> | <b>-4.542.951</b>           | <b>-149.200</b> | <b>-174.948</b>                                   | <b>-4.542.951</b>           | <b>-3.951.451</b>           |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-366.500</b> | <b>-619.500</b> | <b>-4.542.951</b>           | <b>-109.200</b> | <b>-166.448</b>                                   | <b>-4.542.951</b>           | <b>-3.951.451</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produkt 12600 Aufgaben des Brandschutzes - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 126-01 Digitalfunk  |             | -7.000      | -7.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |             | -7.000      | -7.000      | -3.000          | -3.000          | -3.000          |                        |
| 126-02 Erwerb von Löschgeräten  | -29.500     | -25.000     | -47.000     | -14.000         | -14.000         | -14.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -29.500     | -25.000     | -47.000     | -14.000         | -14.000         | -14.000         |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2023</b>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 13.200 Euro Grävenwiesbach: 2x Scheinwerfer; Notstromerzeuger TLF   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 1.200 Euro Hundstadt: 2 x Scheinwerfer für Lichtmast LF 8/6 Aldebaran Gladius Setolite                                    |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 10.000 Euro Laubach: TSF-W Beladung   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2024</b>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 1.800 Euro Grävenwiesbach: Rollcontainer  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 4.500 Euro Hundstadt: Hebekissen, Großfeldleuchte Aldebaran XLC-Compakt für Rollcontainer Licht GWL/TH                    |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 40.000 Euro Beschaffung Notstromerzeuger für Gerätehäuser zur Notstromversorgung  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-10 Notstromeinspeisung FWGH/DGH   |             | -15.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   |             | -15.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| Notstromaggregat FW Hundstadt mit Einhausung und Treibstofflager  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-13 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge   | -60.000     | -304.000    | -40.000     | -40.000         | -80.000         |                 |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.  | 40.000      | 66.000      |             |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -100.000    | -370.000    | -40.000     | -40.000         | -80.000         |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| FFW Hundstadt LF-10 2023: EUR 370.000,-   Zuschuss: EUR 66.000,-  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| FFW Grävenwiesbach TLF für 2024/2025: EUR 40.000,-  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| FFW Heinzenberg KLF 2026: EUR 80.000,-  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-17 Sonstige Betriebsausstattung   | -3.000      | -6.000      | -12.000     | -2.500          | -2.500          | -2.500          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -3.000      | -6.000      | -12.000     | -2.500          | -2.500          | -2.500          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2023</b>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 3.900 Euro Grävenwiesbach: Austausch PC-Anlage FEZ, Hochregal/Schwerlastregal für Anbau oder Erweiterung in Fahrzeughalle |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 1.600 Euro Hundstadt: Erweiterung Hochregal als Lagerfläche   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b>2024</b>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 12.000 Euro Grävenwiesbach: Hubstapler mit elektr. Antrieb und Hubhöhe für obere Regalebenen                              |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 126-19 Anschaffung Einsatzkleidung Atemschutzgeräteträger   | -4.500      | -4.500      | -4.500      | -4.500          | -4.500          | -4.500          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -4.500      | -4.500      | -4.500      | -4.500          | -4.500          | -4.500          |                        |
| 126-21 Investitionszuschuss IKZ FW Servicezentrum   |             | -250.000    | -250.000    |                 |                 |                 |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  |             | -250.000    | -250.000    |                 |                 |                 |                        |
| 126-99 GWG Brandschutz  | -12.200     | -8.000      | -6.000      | -11.000         | -11.000         | -11.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -12.200     | -8.000      | -6.000      | -11.000         | -11.000         | -11.000         |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |               |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |               |               |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 103             | 100           | 790           | 97                                   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 7               | 6             | 70            | 6                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.650           | 1.400         | 1.850         | 1.134                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 330             | 330           | 333           | 334                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 7.500           | 20.500        | 23.300        | 5.341                                |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>9.590</b>    | <b>22.336</b> | <b>26.343</b> | <b>6.912</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>9.590</b>    | <b>22.336</b> | <b>26.343</b> | <b>6.912</b>                         |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>9.590</b>    | <b>22.336</b> | <b>26.343</b> | <b>6.912</b>                         |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               | -8                                   |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               | <b>-8</b>                            |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>9.590</b>    | <b>22.336</b> | <b>26.343</b> | <b>6.904</b>                         |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 5.500           | 5.200         | 6.900         | 5.646                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>5.500</b>    | <b>5.200</b>  | <b>6.900</b>  | <b>5.646</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>15.090</b>   | <b>27.536</b> | <b>33.243</b> | <b>12.550</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |  |                                     |
|---|--|-------------------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 26200 Förderung Volkshochschule</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |  |                                     |
| <b>Produktbereich</b>   | 04   | Kultur und Wissenschaft             |
| <b>Produktgruppe</b>  | 262  | Volkshochschule                     |
| <b>Produkt</b>  | 26200  | Förderung Volkshochschule           |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>   |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt   |  | Anita Meisinger                     |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Nein   |                                     |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |  |                                     |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | Serviceleistung  |                                     |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Förderung der Volkshochschule  |                                     |
| <b>Zielgruppe</b>   | Bürger/ innen<br>Vereine und Organisationen in der Gemeinde Grävenwiesbach |                                     |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 262010   | Volkshochschule (ehem. Musikpflege) |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 26200 Förderung Volkshochschule

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |            |            | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|------------|------------|--|
|           |                              |  | 2024            | 2023       | 2022       |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |            |            |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |            |            |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |            |            |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |            |            |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |            |            |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |            |            |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |            |            |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |            |            |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |            |            |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |            |            |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |            |            |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |            |            |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   |                 |            |            |  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  |                 |            |            |  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                 |            |            |  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |            |            |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 500             | 500        | 500        |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |            |            |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |            |            |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |            |            |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>500</b>      | <b>500</b> | <b>500</b> |  |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>500</b>      | <b>500</b> | <b>500</b> |  |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |            |            |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |            |            |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |            |            |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>500</b>      | <b>500</b> | <b>500</b> |  |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |            |            |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |            |            |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |            |            |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>500</b>      | <b>500</b> | <b>500</b> |  |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |            |            |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |            |            |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |            |            |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>500</b>      | <b>500</b> | <b>500</b> |  |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 26200 Förderung Volkshochschule

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |   |                    |                  |
|--|--|---|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 28100 Kulturpflege u. Vereinswesen</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach   |  |   |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>  | 04   | Kultur und Wissenschaft   |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>   | 281  | Heimat- und Kulturpflege  |                    |                  |
| <b>Produkt</b>   | 28100  | Kulturpflege u. Vereinswesen  |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                                     |                    |                  |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt  |  | Anita Meisinger<br>Claudia Braun (Vertretung)                         |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Nein   |   |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |   |                    |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | Beschluss der GVER   |   |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Förderung kultureller Vereine und Organisationen<br>Zuschüsse für Veranstaltungen<br>Förderung der Städtepartnerschaft |   |                    |                  |
| <b>Zielgruppe</b>  | Bürger/ innen<br>Bürger/ innen für ihre Verdienste um die Heimatpflege   |   |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>  | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>   | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der kulturellen Vereine per 30.06.d.J. in Stk.  | 43   | 44  | k. A.              | k. A.            |
| Anzahl der bezuschussten kulturellen Vereine einschl. Fördervereine Feuerwehr per 30.06.d.J. (gem. Vereinsförderrichtlinie) in Stk.  | 23   | 30  | k. A.              | k. A.            |
| Anzahl aller bezuschussten Vereinsmitglieder der kulturellen Vereine aller Altersklassen einschl. Förderverein Feuerwehr per 30.06.d.J. (gem. Vereinsförderrichtlinie) in Stk. | 3760   | 3769  | k. A.              | k. A.            |
| Anzahl aller bezuschussten Jugendlichen der kulturellen Vereine einschl. Förderverein Feuerwehr per 30.06.d.J. (gem. Vereinsförderrichtlinie) in Stk.                          | 401  | 394   | k. A.              | k. A.            |
| Summe der ausgezahlten Vereinszuschüsse  | 5364 €   | 5341 €  | k. A.              | k. A.            |
| Städtepartnerschaftsaktivitäten  | 0  | 0   | 1                  | k. A.            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 281300   | Kultur- und Heimatpflege (ehemals Ruhebanke Insth., Aufst., Einholen) |                    |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Kulturpflege u. Vereinswesen

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--|
|           |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |               |               |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |               |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |               |               |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 103             | 100           | 790           | 97                                       |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 7               | 6             | 70            | 6  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.650           | 1.400         | 1.850         | 1.134                                    |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 330             | 330           | 333           | 334                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 7.000           | 20.000        | 22.800        | 5.341                                    |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>9.090</b>    | <b>21.836</b> | <b>25.843</b> | <b>6.912</b>                             |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>9.090</b>    | <b>21.836</b> | <b>25.843</b> | <b>6.912</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>9.090</b>    | <b>21.836</b> | <b>25.843</b> | <b>6.912</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               | -8                                       |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               | <b>-8</b>                                |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>9.090</b>    | <b>21.836</b> | <b>25.843</b> | <b>6.904</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 5.500           | 5.200         | 6.900         | 5.646                                    |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>5.500</b>    | <b>5.200</b>  | <b>6.900</b>  | <b>5.646</b>                             |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>14.590</b>   | <b>27.036</b> | <b>32.743</b> | <b>12.550</b>                            |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 15

##### Zuschüsse werden nach Mitgliedern der Vereine bezahlt.

In 2021 sind folgenden Vereinen im Bereich Kultur- und Heimatpflege Zuschüsse ausgezahlt worden

- 998 Euro Verein "mittendrin"
- 842 Euro Förderverein Wiesbachschule
- 272 Euro Fanfarenzug Hundstadt
- 270 Euro Heimatverein Grävenwiesbach
- 247 Euro VdK Sozialverband
- 189 Euro Partnerschaftsverein
- 147 Euro Vogel- und Naturschutzgruppe

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Kulturpflege u. Vereinswesen

Grävenwiesbach

144 Euro Verein zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit  
94 Euro Gemischter Chor "Frohsinn"  
89 Euro Obst- und Gartenbauverein  
88 Euro Volksbund Deutsche Kriegsgräverfürsorge e. V.  
81 Euro Gesangsverein "Germania"  
73 Euro Grävenwiesbacher Musikanten  
66 Euro Gesangsverein "Max v. Schenkendorf" Laubach  
55 Euro Verein zur Förderung der Seniorenarbeit und des Altenclub  
49 Euro Heckeschlepper Hundstadt  
48 Euro Gesangsverein "Sängerkrantz"

#### **Auszahlung an die Freiwillige Feuerwehr**

551 Euro Freiwillige Feuerwehr Grävenwiesbach  
310 Euro Freiwillige Feuerwehr Hundstadt  
266 Euro Freiwillige Feuerwehr Mönstadt  
181 Euro Freiwillige Feuerwehr Laubach  
179 Euro Freiwillige Feuerwehr Naunstadt  
102 Euro Freiwillige Feuerwehr Heizenberg

#### **Für 2023 zusätzlich:**

1.000,- Euro Zuschuss Baumaßnahmen Streuobstwiese Mönstadter Weg, Laubach

### Erläuterungen zum Gliederungscode 15

12.000,- Euro Sanierung Dach Vereinsheim Heckeschlepper

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Kulturpflege u. Vereinswesen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                 |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|---------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023            | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                 |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -150.000        | -150.000        |               | -734                                 |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 | -3.000        | -11.000                              |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                 |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -11.700         | -5.000          |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-161.700</b> | <b>-155.000</b> | <b>-3.000</b> | <b>-11.734</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 2.844           | 2.774           | 2.740         | 2.575                                |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 172             | 168             | 180           | 159                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 153.170         | 146.470         | 11.270        | 11.709                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 1.550           | 950             |               |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 9.100           | 9.100           | 9.000         | 8.487                                |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                 |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>166.836</b>  | <b>159.462</b>  | <b>23.190</b> | <b>22.930</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>5.136</b>    | <b>4.462</b>    | <b>20.190</b> | <b>11.196</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>5.136</b>    | <b>4.462</b>    | <b>20.190</b> | <b>11.196</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>5.136</b>    | <b>4.462</b>    | <b>20.190</b> | <b>11.196</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                 |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                 |               |                                      |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |                 |               |                                      |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>5.136</b>    | <b>4.462</b>    | <b>20.190</b> | <b>11.196</b>                        |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |               |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|---------------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023          | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -3.000          | -3.000        | -10.000                     |      |                                       | -10.000   | -3.000                      |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b> | <b>-10.000</b>              |      |                                       | <b>-10.000</b>                                    | <b>-3.000</b>               |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b> | <b>-10.000</b>              |      |                                       | <b>-10.000</b>                                    | <b>-3.000</b>               |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produktbereich 05 Soziale Hilfen**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 315-99 GWG Soziale Einrichtung Flüchtlinge     |             | -3.000      | -3.000      | -2.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen |             | -3.000      | -3.000      | -2.000          | -1.000          | -1.000          |                        |



Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |  |                    |                  |
|---|---|--|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 31510 Soziale Angebote für Ältere</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |   |  |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 05  | Soziale Hilfen                                 |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 315   | Soziale Einrichtungen                          |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 31510   | Soziale Angebote für Ältere                    |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>              |                    |                  |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt   |   | Anita Meisinger<br>Heiko Bullmann (Vertretung) |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Nein  |  |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |  |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Förderung und Unterstützung bei der Seniorenbetreuung |  |                    |                  |
| <b>Erläuterungen</b>  | Unterstützung des Heimat- und Geschichtsvereins       |  |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>                                       | <b>Ist 2021</b>                                | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl jährlicher Seniorenveranstaltungen   | 0   | 0  | 1                  | 1                |
| Anzahl Unterstützung von Antragstellungen bei der Rentenversicherung  | 16  | 38   | 29                 | 60               |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 315000  | Seniorenbetreuung                              |                    |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 31510 Soziale Angebote für Ältere

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |              |              | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|--------------|--------------|--|
|           |                              |  | 2024            | 2023         | 2022         |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |              |              |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |              |              |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |              |              |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |              |              |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |              |              |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |              |              |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |              |              |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |              |              |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |              |              |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |              |              |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |              |              |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |              |              |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 714             | 696          | 690          | 656                                      |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 43              | 42           | 50           | 40                                       |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.620           | 2.620        | 2.770        | 2.371                                    |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |              |              |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 1.100           | 1.100        | 1.100        | 503                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |              |              |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |              |              |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |              |              |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.477</b>    | <b>4.458</b> | <b>4.610</b> | <b>3.571</b>                             |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>4.477</b>    | <b>4.458</b> | <b>4.610</b> | <b>3.571</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |              |              |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |              |              |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |              |              |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>4.477</b>    | <b>4.458</b> | <b>4.610</b> | <b>3.571</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |              |              |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |              |              |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |              |              |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>4.477</b>    | <b>4.458</b> | <b>4.610</b> | <b>3.571</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |              |              |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |              |              |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |              |              |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>4.477</b>    | <b>4.458</b> | <b>4.610</b> | <b>3.571</b>                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 31510 Soziale Angebote für Ältere

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |        |  |
|---|--------|--|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |        |  |
| <b>Produktbereich</b>   | 05     | Soziale Hilfen   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 315    | Soziale Einrichtungen  |
| <b>Produkt</b>  | 31550  | Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |        | <b>Verantwortliche Person(en)</b>  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung  |        | Edith Fischlein<br>Claudia Paesler-Lehr (Vertretung)                             |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja     |  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |        |  |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 315500 | Errichtung und Unterhaltung von Unterkünften sowie Unterbringung von Flüchtlinge |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                 |                 |      | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | 2022 |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |      |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |      |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                 |      |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -150.000        | -150.000        |      |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |      |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |      |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |      |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 |      |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                 |      |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -11.700         | -5.000          |      |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-161.700</b> | <b>-155.000</b> |      |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |      |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   |                 |                 |      |  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  |                 |                 |      |  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 141.700         | 135.000         |      |  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 1.550           | 950             |      |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |      |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |      |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |      |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                 |      |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>143.250</b>  | <b>135.950</b>  |      |  |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-18.450</b>  | <b>-19.050</b>  |      |  |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |      |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |      |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |      |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>-18.450</b>  | <b>-19.050</b>  |      |  |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |      |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |      |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |      |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>-18.450</b>  | <b>-19.050</b>  |      |  |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                 |      |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                 |      |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |                 |      |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-18.450</b>  | <b>-19.050</b>  |      |  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |               |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|---------------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023          | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -3.000          | -3.000        | -10.000                     |      |                                       | -10.000   | -3.000                      |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |               |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b> | <b>-10.000</b>              |      |                                       | <b>-10.000</b>                                    | <b>-3.000</b>               |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b> | <b>-10.000</b>              |      |                                       | <b>-10.000</b>                                    | <b>-3.000</b>               |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 315-99 GWG Soziale Einrichtung Flüchtlinge     |             | -3.000      | -3.000      | -2.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen |             | -3.000      | -3.000      | -2.000          | -1.000          | -1.000          |                        |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |  |                 |                    |
|--|--|--|-----------------|--------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 35100 Dienstleistungen im Bereich sonst. soz. Hilfen</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |  |  |                 |                    |
| <b>Produktbereich</b>  | 05   | Soziale Hilfen                                 |                 |                    |
| <b>Produktgruppe</b>   | 351  | sonst. soziale Hilfen und Leistungen           |                 |                    |
| <b>Produkt</b>   | 35100  | Dienstleistungen im Bereich sonst. soz. Hilfen |                 |                    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>              |                 |                    |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt  |  | Anita Meisinger<br>Heiko Bullmann (Vertretung) |                 |                    |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Nein   |  |                 |                    |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |  |                 |                    |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Beratung von Bürgern und Bürgerinnen über soziale Hilfen |  |                 |                    |
| <b>Kennzahlen</b>  |  | <b>Ist 2020</b>                                | <b>Ist 2021</b> | <b>Ist 10/2022</b> |
| Projekte der Sportentwicklung - Sportcoach   |  | 1  | 1               | 0                  |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 351010   | Soziale Leistungen und Zuschüsse               |                 |                    |
|  |  |  |                 | k. A.              |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 35100 Dienstleistungen im Bereich sonst. soz. Hilfen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |  |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |               |               |               |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               | -734                                     |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               | -3.000        | -11.000                                  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |               |               | <b>-3.000</b> | <b>-11.734</b>                           |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 2.130         | 2.078         | 2.050         | 1.919                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 129           | 126           | 130           | 119                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.850         | 8.850         | 8.500         | 9.338                                    |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               |               |               |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 8.000         | 8.000         | 7.900         | 7.984                                    |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>19.109</b> | <b>19.054</b> | <b>18.580</b> | <b>19.359</b>                            |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>19.109</b> | <b>19.054</b> | <b>15.580</b> | <b>7.625</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>19.109</b> | <b>19.054</b> | <b>15.580</b> | <b>7.625</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>19.109</b> | <b>19.054</b> | <b>15.580</b> | <b>7.625</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |               |               |               |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>19.109</b> | <b>19.054</b> | <b>15.580</b> | <b>7.625</b>                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 35100 Dienstleistungen im Bereich sonst. soz. Hilfen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz  |                  |                  | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024             | 2023             | 2022             |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                  |                  |                  |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -3.000           | -3.000           | -3.000           | -1.175                               |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                  |                  |                  |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -12.500          | -12.500          | -12.000          | -12.600                              |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                  |                  |                  |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  | -340.000         | -330.000         | -300.000         | -429.440                             |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -17.730          | -17.730          | -17.730          | -17.846                              |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                  |                  |                  | -2.517                               |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-373.230</b>  | <b>-363.230</b>  | <b>-332.730</b>  | <b>-463.578</b>                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                  |                  |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 22.030           | 21.491           | 23.610           | 19.341                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 1.363            | 1.330            | 1.720            | 1.250                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 73.825           | 69.175           | 76.775           | 61.530                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 65.910           | 61.763           | 53.956           | 55.486                               |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 1.628.000        | 1.553.000        | 1.411.900        | 1.198.225                            |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                  |                  |                  |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                  |                  |                  |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>1.791.128</b> | <b>1.706.759</b> | <b>1.567.961</b> | <b>1.335.833</b>                     |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>1.417.898</b> | <b>1.343.529</b> | <b>1.235.231</b> | <b>872.255</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                  |                  |                  |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                  |                  |                  |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                  |                  |                  |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>1.417.898</b> | <b>1.343.529</b> | <b>1.235.231</b> | <b>872.255</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                  |                  |                  |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 10.000           | 10.000           | 7.500            | 18.022                               |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    | <b>7.500</b>     | <b>18.022</b>                        |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>1.427.898</b> | <b>1.353.529</b> | <b>1.242.731</b> | <b>890.277</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 62.630           | 63.180           | 53.460           | 57.848                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>62.630</b>    | <b>63.180</b>    | <b>53.460</b>    | <b>57.848</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>1.490.528</b> | <b>1.416.709</b> | <b>1.296.191</b> | <b>948.125</b>                       |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen</b> |  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|---|--|-----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|   |  | Haushaltsansatz |                |                             |                |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                              |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|   | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -75.000         | -40.000        | -1.049.000                  | -30.000        |                                       | -1.049.000  | -814.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                | -649.000                    |                |                                       | -649.000  | -649.000                    |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 |                 |                | -1.014.805                  |                | -19.875                               | -1.014.805  | -1.014.805                  |
|   | davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen   |                 |                | -670.000                    |                |                                       | -670.000  | -670.000                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-75.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-2.712.805</b>           | <b>-30.000</b> | <b>-19.875</b>                        | <b>-2.712.805</b>                                 | <b>-2.477.805</b>           |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-75.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-2.712.805</b>           | <b>-30.000</b> | <b>-19.875</b>                        | <b>-2.712.805</b>                                 | <b>-2.477.805</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 366-05 Spielgeräte öffentl. Spielplätze         | -30.000     | -40.000     | -75.000     | -20.000         | -100.000        | -40.000         |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden | -30.000     | -40.000     | -75.000     | -20.000         | -100.000        | -40.000         |                        |

**Erläuterungen:**

2023: 40.0000 € Fallschutz für vorh. Spielgeräte + Austausch marode Schaukeln Spielplätze Hundstadt, Naunstadt, Zingelstraße, Lindenstraße inkl. Fallschutz

2024: 25.0000 € Austausch marode Turmrutsche Spielplatz Auf der Hohl inkl. Fallschutz| 50.000 Euro Aufbau Spielplatz Mönstadt

2025: 20.000 € Austausch marode Turmrutsche Spielplatz Zingel inkl. Fallschutz

2026: 35.000 € neues Spielgerät Spielplatz Vor dem Seifen inkl. Fallschutz

2026: 65.000 € fugenlosen Fallschutz Spielplatz Vor dem Seifen für vorhandene Schaukel + Turmkombination

2027: 40.000 € Austausch marode Spielgeräte weitere Spielplätze

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |   |                                     |
|--|---|-------------------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 36220 Förderung von Jugendlichen</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |   |                                     |
| <b>Produktbereich</b>  | 06  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfen |
| <b>Produktgruppe</b>   | 362   | Jugendarbeit                        |
| <b>Produkt</b>   | 36220   | Förderung von Jugendlichen          |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>   |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt  |   | Heiko Bullmann                      |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Nein  |                                     |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |   |                                     |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | Achstes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)  |                                     |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Jugendbildungsleistungen in Form von Bildungsarbeit mit benachteiligten Jugendlichen in Kooperation mit Schulen<br>Konzeption, Organisation und Durchführung von Projekten zur Konfliktschlichtung und Deeskalation<br>Initiierung und Begleitung von Netzwerken der Jugendarbeit gemeinsam mit den örtlichen Kooperationspartnern<br>Unterstützung des Gemeindepädagogen |                                     |
| <b>Zielgruppe</b>  | Kinder und Jugendliche in der Gemeinde Grävenwiesbach   |                                     |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 362200  | Förderung von Jugendlichen          |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 36220 Förderung von Jugendlichen

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--|
|           |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -3.000          | -3.000        | -3.000        | -1.175                                   |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               | -26                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |               |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               | -2.517                                   |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b> | <b>-3.000</b> | <b>-3.718</b>                            |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 3.182           | 3.105         | 3.050         | 3.012                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 203             | 198           | 200           | 199                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.225           | 2.175         | 2.125         | 779                                      |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |               |               |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 77.000          | 72.000        | 62.000        | 56.055                                   |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>82.610</b>   | <b>77.478</b> | <b>67.375</b> | <b>60.045</b>                            |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>79.610</b>   | <b>74.478</b> | <b>64.375</b> | <b>56.327</b>                            |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>79.610</b>   | <b>74.478</b> | <b>64.375</b> | <b>56.327</b>                            |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               | 48                                       |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               | <b>48</b>                                |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>79.610</b>   | <b>74.478</b> | <b>64.375</b> | <b>56.375</b>                            |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |               |               |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>79.610</b>   | <b>74.478</b> | <b>64.375</b> | <b>56.375</b>                            |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 01

3.000 Euro Erlöse Ferienspiele

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 15

##### 2023

55.000 Euro Kostenerstattung an den VZF für den Betrieb des JuZ Grävenwiesbach  
10.000 Euro Ferienpass Sommerferien  
5.000 Euro Zuschuss Ferienspiele

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 36220 Förderung von Jugendlichen

Grävenwiesbach

2.000 Euro Verfügungsmittel Jugendpfleger in selbstverwalteten Ortsteil-Jugendzentrum

### **2024**

55.000 Euro Kostenerstattung an den VZF für den Betrieb des JuZ Grävenwiesbach

15.000 Euro Ferienpass Sommerferien

5.000 Euro Zuschuss Ferienspiele

2.000 Euro Verfügungsmittel Jugendpfleger in selbstverwalteten Ortsteil-Jugendzentrum



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 36220 Förderung von Jugendlichen</b> |  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|--|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      | -10.000                     |      |                                       | -10.000   | -10.000                     |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 |      | <b>-10.000</b>              |      |                                       | <b>-10.000</b>                                    | <b>-10.000</b>              |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   |                 |      | <b>-10.000</b>              |      |                                       | <b>-10.000</b>                                    | <b>-10.000</b>              |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |                 |   |                    |                  |
|---|-----------------|---|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 36500 Förderung von Kindern</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |                 |   |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 06              | Kinder-, Jugend- und Familienhilfen         |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 365             | Tageseinrichtungen für Kinder               |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 36500           | Förderung von Kindern                       |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |                 | <b>Verantwortliche Person(en)</b>           |                    |                  |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro   |                 | Heiko Bullmann<br>Tanja Ketter (Vertretung) |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja              |   |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |                 |   |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b> | <b>Ist 2021</b>                             | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der gemeindlichen Kindergärten/<br>Kindertageseinrichtungen  | 5               | 4   | 4                  | k. A.            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 365000          | Kindergärten                                |                    |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Förderung von Kindern

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz  |                  |                  | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024             | 2023             | 2022             |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                  |                  |                  |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                  |                  |                  |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                  |                  |                  |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -12.500          | -12.500          | -12.000          | -12.574                              |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                  |                  |                  |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  | -340.000         | -330.000         | -300.000         | -426.440                             |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -17.730          | -17.730          | -17.730          | -17.846                              |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                  |                  |                  |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-370.230</b>  | <b>-360.230</b>  | <b>-329.730</b>  | <b>-456.861</b>                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                  |                  |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 15.413           | 15.036           | 17.280           | 13.170                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 942              | 919              | 1.310            | 846                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 54.900           | 50.900           | 48.550           | 48.548                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 42.030           | 42.770           | 46.547           | 50.772                               |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 1.551.000        | 1.481.000        | 1.349.900        | 1.142.170                            |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                  |                  |                  |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                  |                  |                  |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>1.664.285</b> | <b>1.590.625</b> | <b>1.463.587</b> | <b>1.255.506</b>                     |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>1.294.055</b> | <b>1.230.395</b> | <b>1.133.857</b> | <b>798.645</b>                       |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                  |                  |                  |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                  |                  |                  |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                  |                  |                  |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>1.294.055</b> | <b>1.230.395</b> | <b>1.133.857</b> | <b>798.645</b>                       |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                  |                  |                  |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 10.000           | 10.000           | 7.500            | 17.975                               |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    | <b>7.500</b>     | <b>17.975</b>                        |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>1.304.055</b> | <b>1.240.395</b> | <b>1.141.357</b> | <b>816.620</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                  |                  |                  |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 39.430           | 41.580           | 34.460           | 25.151                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>39.430</b>    | <b>41.580</b>    | <b>34.460</b>    | <b>25.151</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>1.343.485</b> | <b>1.281.975</b> | <b>1.175.817</b> | <b>841.771</b>                       |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 07

**2023:**

330.000 Euro Landesförderung für sechsstündige Beitragsfreistellung Ü3-Betreuung

**2024:**

340.000 Euro Landesförderung für sechsstündige Beitragsfreistellung Ü3-Betreuung

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 15

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Förderung von Kindern

Grävenwiesbach

111.000,- Euro Betreuungs-/Betriebskostenpauschale Nachmittagsbetreuung Wiesbachschule (jährlich)

### Erläuterungen zum Gliederungscode 15

**2023:**

1.000.000 Euro Betriebskostenzuschuss an VzF  
340.000 Euro Weiterleitung Landesförderung sechsstündige Beitragsfreistellung für Ü3-Betreuung an VzF  
30.000 Euro Kostenausgleich nach §28 HKJGB Kinder in ortsfremden KiGa

**2024:**

1.060.000 Euro Betriebskostenzuschuss an VzF  
350.000 Euro Weiterleitung Landesförderung sechsstündige Beitragsfreistellung für Ü3-Betreuung an VzF  
30.000 Euro Kostenausgleich nach §28 HKJGB Kinder in ortsfremden KiGa

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Förderung von Kindern

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      | -673.000                    |      |                                       | -673.000  | -673.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      | -624.000                    |      |                                       | -624.000  | -624.000                    |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      | -253.000                    |      |                                       | -253.000  | -253.000                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | <b>-1.550.000</b>           |      |                                       | <b>-1.550.000</b>                                 | <b>-1.550.000</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   |                 |      | <b>-1.550.000</b>           |      |                                       | <b>-1.550.000</b>                                 | <b>-1.550.000</b>           |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |                    |  |                               |                    |                  |
|---|--------------------|--|-------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 36610 Unterhaltung von Spielplätzen</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |                    |  |                               |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b><br><b>Produktgruppe</b><br><b>Produkt</b>   | 06<br>366<br>36610 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfen<br>Einrichtungen der Jugendarbeit<br>Unterhaltung von Spielplätzen |                               |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Fachbereich 60/Bauverwaltung   |                    | <b>Verantwortliche Person(en)</b><br>Jan Fischer<br>Jürgen Kramer (Vertretung)                         |                               |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  |                    | Nein   |                               |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |                    |  |                               |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   |                    | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>               | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der öffentlichen Spiel- und Bolzplätze   |                    | 11   | 11                            | 11                 | 11               |
| Fläche der Spiel- und Bolzplätze in m²  |                    | 11000  | 11000                         | 11000              | 11000            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   |                    | 366100   | Unterhaltung von Spielplätzen |                    |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilergebnishaushalt Produkt 36610 Unterhaltung von Spielplätzen</b> |                              |  |                 |               |               |  |
|---|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--|
| Grävenwiesbach  |                              |  |                 |               |               |  |
| Nr.   | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|   |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |  |
|   |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |  |
| 01  | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |               |               |  |
| 02  | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |  |
| 03  | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               |  |
| 04  | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |  |
| 05  | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |  |
| 06  | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |  |
| 07  | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |  |
| 08  | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |               |               |  |
| 09  | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               |  |
| <b>10</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |               |               |  |
|   |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |  |
| 11  | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 3.435           | 3.350         | 3.280         | 3.159                                    |
| 12  | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 218             | 213           | 210           | 205                                      |
| 13  | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.600           | 8.600         | 7.500         | 7.038                                    |
| 14  | 66                           | Abschreibungen   | 23.800          | 18.913        | 7.333         | 4.638                                    |
| 15  | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |               |               |  |
| 16  | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |  |
| 17  | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |  |
| 18  | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |  |
| <b>19</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>36.053</b>   | <b>31.076</b> | <b>18.323</b> | <b>15.040</b>                            |
| <b>20</b>   |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>36.053</b>   | <b>31.076</b> | <b>18.323</b> | <b>15.040</b>                            |
| 21  | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |  |
| 22  | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |  |
| <b>23</b>   |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |  |
| <b>24</b>   |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>36.053</b>   | <b>31.076</b> | <b>18.323</b> | <b>15.040</b>                            |
| 25  | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |  |
| 26  | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |  |
| <b>27</b>   |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               |  |
| <b>28</b>   |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>36.053</b>   | <b>31.076</b> | <b>18.323</b> | <b>15.040</b>                            |
| 29  |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |  |
| 30  |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 21.600          | 19.800        | 17.600        | 30.029                                   |
| <b>31</b>   |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>21.600</b>   | <b>19.800</b> | <b>17.600</b> | <b>30.029</b>                            |
| <b>32</b>   |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>57.653</b>   | <b>50.876</b> | <b>35.923</b> | <b>45.069</b>                            |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 36610 Unterhaltung von Spielplätzen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |                |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -75.000         | -40.000        | -366.000                    | -30.000        |                                       | -366.000  | -131.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |                | -91.805                     |                | -19.875                               | -91.805   | -91.805                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-75.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-457.805</b>             | <b>-30.000</b> | <b>-19.875</b>                        | <b>-457.805</b>                                   | <b>-222.805</b>             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-75.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-457.805</b>             | <b>-30.000</b> | <b>-19.875</b>                        | <b>-457.805</b>                                   | <b>-222.805</b>             |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produkt 36610 Unterhaltung von Spielplätzen - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 366-05 Spielgeräte öffentl. Spielplätze         | -30.000     | -40.000     | -75.000     | -20.000         | -100.000        | -40.000         |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden | -30.000     | -40.000     | -75.000     | -20.000         | -100.000        | -40.000         |                        |

**Erläuterungen:**

2023: 40.0000 € Fallschutz für vorh. Spielgeräte + Austausch marode Schaukeln Spielplätze Hundstadt, Naunstadt, Zingelstraße, Lindenstraße inkl. Fallschutz

2024: 25.0000 € Austausch marode Turmrutsche Spielplatz Auf der Hohl inkl. Fallschutz| 50.000 Euro Aufbau Spielplatz Mönstadt

2025: 20.000 € Austausch marode Turmrutsche Spielplatz Zingel inkl. Fallschutz

2026: 35.000 € neues Spielgerät Spielplatz Vor dem Seifen inkl. Fallschutz

2026: 65.000 € fugenlosen Fallschutz Spielplatz Vor dem Seifen für vorhandene Schaukel + Turmkombination

2027: 40.000 € Austausch marode Spielgeräte weitere Spielplätze

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |  |   |                 |                    |                  |
|---|--|---|-----------------|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 36620 Unterhaltung von Jugendräumen</b><br><b>- Euro -</b> |  |   |                 |                    |                  |
| Grävenwiesbach  |  |   |                 |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 06   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfen       |                 |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 366  | Einrichtungen der Jugendarbeit            |                 |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 36620  | Unterhaltung von Jugendräumen             |                 |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>         |                 |                    |                  |
| Fachbereich 30/Bürgerbüro   |  | Jan Fischer<br>Jürgen Kramer (Vertretung) |                 |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Nein   |   |                 |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |  |   |                 |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Bereitstellung von Jugendräumen als niedrigschwelliges Angebot für Jugendliche |   |                 |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Unterstützung Jugendlicher im Erwachsenenalter                                 |   |                 |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   |  | <b>Ist 2020</b>                           | <b>Ist 2021</b> | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der unterhaltenene Jugendräume   |  | 4   | 4               | 4                  | 4                |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 366200   | Unterhaltung von Jugendräumen             |                 |                    |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 36620 Unterhaltung von Jugendräumen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |              |              |               |                                      |
|-----------|------------------------------|--|--------------|--------------|---------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024         | 2023         | 2022          | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |              |              |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |              |              |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |              |              |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |              |              |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |              |              |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |              |              |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |              |              |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |              |              |               | -3.000                               |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |              |              |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |              |              |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |              |              |               | <b>-3.000</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |              |              |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   |              |              |               |                                      |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  |              |              |               |                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.100        | 7.500        | 18.600        | 5.166                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 80           | 80           | 76            | 76                                   |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |              |              |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |              |              |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |              |              |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |              |              |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>8.180</b> | <b>7.580</b> | <b>18.676</b> | <b>5.242</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>8.180</b> | <b>7.580</b> | <b>18.676</b> | <b>2.242</b>                         |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |              |              |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |              |              |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |              |              |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>8.180</b> | <b>7.580</b> | <b>18.676</b> | <b>2.242</b>                         |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |              |              |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |              |              |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |              |              |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>8.180</b> | <b>7.580</b> | <b>18.676</b> | <b>2.242</b>                         |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |              |              |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 1.600        | 1.800        | 1.400         | 2.668                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>1.600</b> | <b>1.800</b> | <b>1.400</b>  | <b>2.668</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>9.780</b> | <b>9.380</b> | <b>20.076</b> | <b>4.910</b>                         |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 36620 Unterhaltung von Jugendräumen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                              |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      | -25.000                     |      |                                       | -25.000   | -25.000                     |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 |                 |      | -70.000                     |      |                                       | -70.000   | -70.000                     |
|     | davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen   |                 |      | -70.000                     |      |                                       | -70.000   | -70.000                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | <b>-95.000</b>              |      |                                       | <b>-95.000</b>                                    | <b>-95.000</b>              |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   |                 |      | <b>-95.000</b>              |      |                                       | <b>-95.000</b>                                    | <b>-95.000</b>              |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -6.670          | -6.670        | -6.674        | -6.674                               |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-6.670</b>   | <b>-6.670</b> | <b>-6.674</b> | <b>-6.674</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 43              | 42            | 50            | 40                                   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 3               | 3             | 10            | 2                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 6.700           | 6.400         | 13.000        | 3.953                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 22.400          | 22.440        | 22.450        | 22.443                               |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 7.400           | 7.400         | 9.900         | 5.906                                |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>36.546</b>   | <b>36.285</b> | <b>45.410</b> | <b>32.344</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>29.876</b>   | <b>29.615</b> | <b>38.736</b> | <b>25.670</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>29.876</b>   | <b>29.615</b> | <b>38.736</b> | <b>25.670</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>29.876</b>   | <b>29.615</b> | <b>38.736</b> | <b>25.670</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 5.000           | 4.600         | 5.100         | 3.128                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>5.000</b>    | <b>4.600</b>  | <b>5.100</b>  | <b>3.128</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>34.876</b>   | <b>34.215</b> | <b>43.836</b> | <b>28.798</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |                                   |                      |                  |
|--|--|-----------------------------------|----------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 42100 Sportförderung und Vereinswesen</b><br><b>- Euro -</b>        |  |                                   |                      |                  |
| Grävenwiesbach   |  |                                   |                      |                  |
| <b>Produktbereich</b>  | 08   | Sportförderung                    |                      |                  |
| <b>Produktgruppe</b>   | 421  | Förderung des Sports              |                      |                  |
| <b>Produkt</b>   | 42100  | Sportförderung und Vereinswesen   |                      |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                      |                  |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt  |  | Anita Meisinger                   |                      |                  |
|  |  | Heiko Bullmann (Vertretung)       |                      |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Nein   |                                   |                      |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |                                   |                      |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Unterstützung und Förderung von Vereinen und ähnlichen Organisationen im Bereich des Sports durch Zuschüsse.<br>Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit durch geeignete Maßnahmen, wie Ehrungen und Preisvergaben |                                   |                      |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Unterstützung des ehrenamtlichen Engagements in Grävenwiesbach   |                                   |                      |                  |
| <b>Kennzahlen</b>  | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>                   | <b>Ist 10/2022</b>   | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der Sportvereine per 30.06.d.J.   | 6  | 6                                 | 6                    | k. A.            |
| Anzahl der bezuschussten Sportvereine per 30.06.d.J. (gem. Vereinsförderrichtlinie)                          | 6  | 6                                 | 6                    | k. A.            |
| Anzahl aller Vereinsmitglieder aller Altersklassen per 30.06.d.J. (gem. Vereinsförderrichtlinie)             | 1369   | 1435                              | k. A.                | k. A.            |
| Anzahl aller jugendlicher Vereinsmitglieder aller Altersklasse per 30.06.d.J. (gem. Vereinsförderrichtlinie) | 204  | 287                               | k. A.                | k. A.            |
| Summe der ausgezahlten Vereinszuschüsse in €   | 2.685  | 2583                              | k. A.                | k. A.            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 421000   |                                   | Förderung des Sports |                  |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 42100 Sportförderung und Vereinswesen

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |              |              | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|--------------|--------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023         | 2022         |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |              |              |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |              |              |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |              |              |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |              |              |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |              |              |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |              |              |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |              |              |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |              |              |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |              |              |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |              |              |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |              |              |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |              |              |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   |                 |              |              |                                      |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  |                 |              |              |                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                 |              |              |                                      |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |              |              |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 4.000           | 4.000        | 6.400        | 2.583                                |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |              |              |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |              |              |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |              |              |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b> | <b>6.400</b> | <b>2.583</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b> | <b>6.400</b> | <b>2.583</b>                         |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |              |              |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |              |              |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |              |              |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b> | <b>6.400</b> | <b>2.583</b>                         |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |              |              |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |              |              |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |              |              |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b> | <b>6.400</b> | <b>2.583</b>                         |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |              |              |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |              |              |                                      |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |              |              |                                      |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b> | <b>6.400</b> | <b>2.583</b>                         |

### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 15

**Zuschüsse werden nach Mitgliedern der Vereine bezahlt.**

Folgende Zuschüsse sind an die Sportvereine 2021 ausgezahlt worden:

- 1.122 Euro TSV 08 Grävenwiesbach
- 585 Euro FC Laubach
- 385 Euro Sportgemeinschaft Mönstadt
- 314 Euro Sportgemeinschaft Hundstadt
- 111 Euro Reitverein Grävenwiesbach
- 66 Euro Sportverein Heinzenberg



**Teilergebnishaushalt Produkt 42100 Sportförderung und Vereinswesen**

Grävenwiesbach

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 42100 Sportförderung und Vereinswesen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |                                 |                                   |                  |
|--|--|---------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>                             |  |                                 |                                   |                  |
| <b>Produkt 42400 Bereitstellung von Sportplätzen</b>   |  |                                 |                                   |                  |
| <b>- Euro -</b>  |  |                                 |                                   |                  |
| Grävenwiesbach   |  |                                 |                                   |                  |
| <b>Produktbereich</b>                                  | 08   | Sportförderung                  |                                   |                  |
| <b>Produktgruppe</b>                                   | 424  | Sportstätten                    |                                   |                  |
| <b>Produkt</b>   | 42400  | Bereitstellung von Sportplätzen |                                   |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>            |  |                                 | <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung                           |  |                                 | Jan Fischer                       |                  |
|  |  |                                 | Claudia Paesler-Lehr (Vertretung) |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>                                 | Nein   |                                 |                                   |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>                              |  |                                 |                                   |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>                             | Unterhaltung von Sportplätzen  |                                 |                                   |                  |
| <b>Erläuterungen</b>                                   | Sicherung der Grundlage für die sportlichen AKtivistäten in der Gemeinde<br>Unterstützung der örtlichen Sportvereine |                                 |                                   |                  |
| <b>Kennzahlen</b>                                      | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>                 | <b>Ist 10/2022</b>                | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der bezuschussten Vereinsheime - Betriebskosten | 7  | 7                               | 7                                 | 7                |
| Summe der ausgezahlten Betriebskostenzuschüsse         | 3.200 €  | 3.200 €                         | 3.200 €                           | 3.200 €          |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>                        | 424000   | Unterhaltung von Sportplätzen   |                                   |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 42400 Bereitstellung von Sportplätzen

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -6.670          | -6.670        | -6.674        | -6.674                               |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-6.670</b>   | <b>-6.670</b> | <b>-6.674</b> | <b>-6.674</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 43              | 42            | 50            | 40                                   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 3               | 3             | 10            | 2                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 6.700           | 6.400         | 13.000        | 3.953                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 22.400          | 22.440        | 22.450        | 22.443                               |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 3.400           | 3.400         | 3.500         | 3.323                                |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>32.546</b>   | <b>32.285</b> | <b>39.010</b> | <b>29.761</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>25.876</b>   | <b>25.615</b> | <b>32.336</b> | <b>23.087</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>25.876</b>   | <b>25.615</b> | <b>32.336</b> | <b>23.087</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>25.876</b>   | <b>25.615</b> | <b>32.336</b> | <b>23.087</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 5.000           | 4.600         | 5.100         | 3.128                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>5.000</b>    | <b>4.600</b>  | <b>5.100</b>  | <b>3.128</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>30.876</b>   | <b>30.215</b> | <b>37.436</b> | <b>26.215</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 42400 Bereitstellung von Sportplätzen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung- und Entwicklung

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |  |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -500          | -500          | -500          | -1.309                                   |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               | -24.813                                  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-500</b>   | <b>-500</b>   | <b>-500</b>   | <b>-26.122</b>                           |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 17.660        | 17.229        | 16.810        | 16.201                                   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 1.109         | 1.082         | 1.060         | 1.022                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 10.650        | 10.650        | 33.900        | 31.581                                   |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               |               |               |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 450           | 450           | 450           | 403                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>29.869</b> | <b>29.411</b> | <b>52.220</b> | <b>49.207</b>                            |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>29.369</b> | <b>28.911</b> | <b>51.720</b> | <b>23.085</b>                            |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>29.369</b> | <b>28.911</b> | <b>51.720</b> | <b>23.085</b>                            |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>29.369</b> | <b>28.911</b> | <b>51.720</b> | <b>23.085</b>                            |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 7.810         | 7.650         | 15.330        | 6.460                                    |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>7.810</b>  | <b>7.650</b>  | <b>15.330</b> | <b>6.460</b>                             |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>37.179</b> | <b>36.561</b> | <b>67.050</b> | <b>29.545</b>                            |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung- und Entwicklung</b> |  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|--|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      | -1.375.000                  |      |                                       | -1.375.000  | -1.375.000                  |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      | -1.389.500                  |      |                                       | -1.389.500  | -1.389.500                  |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      | -107.000                    |      |                                       | -107.000  | -107.000                    |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|  | <b>Summe</b>   |                 |      | <b>-2.871.500</b>           |      |                                       | <b>-2.871.500</b>                                 | <b>-2.871.500</b>           |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   |                 |      | <b>-2.871.500</b>           |      |                                       | <b>-2.871.500</b>                                 | <b>-2.871.500</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |   |                    |                  |
|---|---|---|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |   |   |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 09  | Räumliche Planung- und Entwicklung            |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 511   | Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen    |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 51100   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>             |                    |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung  |   | Jürgen Kramer<br>Jan Fischer (Vertretung)     |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja  |   |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |   |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Erarbeitung planischer Ideen, Zielvorstellungen und verbindlicher Vorgaben für die städtebauliche und verkehrliche Entwicklung und Ordnung sowie Vermittlung dieser Informationen an Beteiligte und Betroffene<br>Sicherung einer geordneten und nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und Ordnung<br>Sicherung der städtebaulichen Infrastruktur<br>Berücksichtigung der sozialen, wirtschaftlichen und Umwelt schützenden Anforderungen und des Allgemeinwohls<br>Sicherung der natürlichen Lebensgrundlagen |   |                    |                  |
| <b>Zielgruppe</b>   | Erstellung eines Bebauungsplanes für ein bestimmtes Gebiet  |   |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>   | <b>Ist 2021</b>                               | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Gemeindefläche in km <sup>2</sup>   | 43,16   | 43,16   | 43,16              | 43,16            |
| Gemeindeeigene Wald- und Forstfläche in km <sup>2</sup>   | 22,21   | 22,21   | 22,21              | 22,21            |
| Anzahl der Arbeitsplätze mit Geoinformationszugriff   | 5   | 5   | 5                  | 5                |
| Anzahl Bauanträge/ Bauantragsverfahren  | 49  | 43  | 27                 | 25               |
| Anzahl durchgeführter eigener Bauleitverfahren  | 0   | 0   | 0                  | 0                |
| Anzahl Stellungnahmen zu nachbargemeindlichen Bauleitplanungen/ Überörtliche Planungsebene  | 2   | 7   | 6                  | 6                |
| Anzahl der beantragten Änderungsverfahren Flächennutzungsplan   | 0   | 1   | 0                  | 0                |
| Anzahl Stellplatzablösungsanträge   | 0   | 0   | 0                  | 0                |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 511000  | Bauliche Planung                              |                    |                  |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |                                      |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -500          | -500          | -500          | -1.309                               |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               | -24.813                              |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-500</b>   | <b>-500</b>   | <b>-500</b>   | <b>-26.122</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 17.660        | 17.229        | 16.810        | 16.201                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 1.109         | 1.082         | 1.060         | 1.022                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 10.650        | 10.650        | 33.900        | 31.581                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               |               |               |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 450           | 450           | 450           | 403                                  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>29.869</b> | <b>29.411</b> | <b>52.220</b> | <b>49.207</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>29.369</b> | <b>28.911</b> | <b>51.720</b> | <b>23.085</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>29.369</b> | <b>28.911</b> | <b>51.720</b> | <b>23.085</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>29.369</b> | <b>28.911</b> | <b>51.720</b> | <b>23.085</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 7.810         | 7.650         | 15.330        | 6.460                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>7.810</b>  | <b>7.650</b>  | <b>15.330</b> | <b>6.460</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>37.179</b> | <b>36.561</b> | <b>67.050</b> | <b>29.545</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      | -1.375.000                  |      |                                       | -1.375.000  | -1.375.000                  |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      | -1.389.500                  |      |                                       | -1.389.500  | -1.389.500                  |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      | -107.000                    |      |                                       | -107.000  | -107.000                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | <b>-2.871.500</b>           |      |                                       | <b>-2.871.500</b>                                 | <b>-2.871.500</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   |                 |      | <b>-2.871.500</b>           |      |                                       | <b>-2.871.500</b>                                 | <b>-2.871.500</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |                                      |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -2.500        | -2.500        | -2.500        | -2.500                               |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 38.479        | 37.541        | 36.620        | 35.467                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 2.345         | 2.288         | 2.240         | 2.207                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 6.450         | 6.450         | 8.050         | 1.868                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 330           | 330           | 326           | 325                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |               |               |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>47.604</b> | <b>46.609</b> | <b>47.236</b> | <b>39.868</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>45.104</b> | <b>44.109</b> | <b>44.736</b> | <b>37.368</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>45.104</b> | <b>44.109</b> | <b>44.736</b> | <b>37.368</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               | -123.212                             |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               | <b>-123.212</b>                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>45.104</b> | <b>44.109</b> | <b>44.736</b> | <b>-85.844</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 7.910         | 7.750         | 7.760         | 6.460                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>7.910</b>  | <b>7.750</b>  | <b>7.760</b>  | <b>6.460</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>53.014</b> | <b>51.859</b> | <b>52.496</b> | <b>-79.384</b>                       |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |                |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |                | 116.451                               |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |                | <b>116.451</b>                        |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -40.000         | -40.000        | -1.309.700                  | -40.000        | -18.173                               | -1.309.700  | -1.149.700                  |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-40.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-1.309.700</b>           | <b>-40.000</b> | <b>-18.173</b>                        | <b>-1.309.700</b>                                 | <b>-1.149.700</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-40.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-1.309.700</b>           | <b>-40.000</b> | <b>98.278</b>                         | <b>-1.309.700</b>                                 | <b>-1.149.700</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 10 Bauen und Wohnen - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 521-01 An- und Verkauf von Baugrundstücken        | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |
| 521-03 An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |

*Erläuterungen:*

Eventualansatz für landwirtschaftliche Grundstücke, die der Gemeinde zum Kauf angeboten werden.

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |  |                    |                  |
|--|--|--|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 52100 Grundstücksordnung</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |  |  |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>  | 10   | Bauen und Wohnen                                     |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>   | 521  | Bau- und Grundstücksordnung                          |                    |                  |
| <b>Produkt</b>   | 52100  | Grundstücksordnung                                   |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                    |                    |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung   |  | Edith Fischlein<br>Claudia Paesler-Lehr (Vertretung) |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Nein   |  |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |  |                    |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | Baugesetzbuch<br>Hessische Bauordnung<br>Hessisches Denkmalschutzgesetz<br>Bundes-Immissionsschutzgesetz   |  |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Durchführung von Umlegungsverfahren, Hausnummerierung, Straßenbenennung und Widmungsverfahren<br>Prüfung des gesetzlichen Vorkaufsrechts der Stadt |  |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Ordnungsgemäße Durchführung der Verfahren und Sicherung der Grundstücksordnung in Grävenwiesbach   |  |                    |                  |
| <b>Zielgruppe</b>  | Bauherren, Antragssteller, Grundstückseigentümer<br>Architekten<br>Gutachter<br>betroffene Dritte  |  |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>  | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>                                      | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl Gewährung Bauakteneinsicht  | 11   | 8  | 10                 | 10               |
| Anzahl Bescheide zur Erhebung von Erschließungs-/Straßenbeiträgen  | 2  | 0  | 0                  | 0                |
| Anzahl bearbeiteter Widerspruchsangelegenheiten  | 1  | 3  | 1                  | 1                |
| Fortführung Baumkataster   | 1  | 1  | 1                  | 1                |
| Anzahl angekaufte Grundstücke  | 7  | 3  | 0                  | 1                |
| Fläche in m <sup>2</sup> angekaufte Grundstücke  | 28.475   | 7.017  | 0                  | k. A.            |
| Anzahl veräußerte Grundstücke  | 1  | 2  | 1                  | 1                |
| Fläche in m <sup>2</sup> veräußerte Grundstücke  | 41   | 895  | 17                 | k. A.            |
| Anzahl abgeschlossener Grundstückskaufverträge   | 6  | 4  | 1                  | 2                |
| Anzahl Wohnbaugrundstücke und -flächen im Angebot in ha  | 1.887  | 2  | 0                  | 0                |
| Vorgemerkte Wohnbauinteressenten   | 30   | 30   | 35                 | 35               |
| Anzahl Gewerbegebietsgrundstücke und -flächen im Angebot in ha   | 0  | 0  | 0                  | 0                |
| Vorgemerkte Gewerbegebietsinteressenten  | 3  | 3  | 3                  | 3                |
| Anzahl abgeschlossener Verkaufsverträge Gewerbegrundstücke   | 0  | 0  | 0                  | 0                |
| Fläche der abgeschlossenen Verkaufsverträge Gewerbegrundstücke   | 0  | 0  | 0                  | 0                |
| Anzahl Verfahren Baulandumlegung   | 0  | 0  | 0                  | 0                |
| Anzahl Anträge auf Vorkaufsrechtsverzicht gem. BauGB   | 49   | 38   | 43                 | 30               |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 521000   | Grundstücksordnung                                   |                    |                  |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 52100 Grundstücksordnung

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |                                      |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -2.500        | -2.500        | -2.500        | -2.500                               |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |               |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 38.479        | 37.541        | 36.620        | 35.467                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 2.345         | 2.288         | 2.240         | 2.207                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 6.450         | 6.450         | 8.050         | 1.868                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 330           | 330           | 326           | 325                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |               |               |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>47.604</b> | <b>46.609</b> | <b>47.236</b> | <b>39.868</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>45.104</b> | <b>44.109</b> | <b>44.736</b> | <b>37.368</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>45.104</b> | <b>44.109</b> | <b>44.736</b> | <b>37.368</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               | -123.212                             |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |               |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |               |               |               | <b>-123.212</b>                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>45.104</b> | <b>44.109</b> | <b>44.736</b> | <b>-85.844</b>                       |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 7.910         | 7.750         | 7.760         | 6.460                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>7.910</b>  | <b>7.750</b>  | <b>7.760</b>  | <b>6.460</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>53.014</b> | <b>51.859</b> | <b>52.496</b> | <b>-79.384</b>                       |

### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2025:  
71.000,00 € Vermessung-/Aufteilungskosten Baugebiet Sonnenberg

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 52100 Grundstücksordnung

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |                |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022           | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |                | 116.451                               |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |                | <b>116.451</b>                        |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -40.000         | -40.000        | -1.309.700                  | -40.000        | -18.173                               | -1.309.700  | -1.149.700                  |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |                |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-40.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-1.309.700</b>           | <b>-40.000</b> | <b>-18.173</b>                        | <b>-1.309.700</b>                                 | <b>-1.149.700</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-40.000</b>  | <b>-40.000</b> | <b>-1.309.700</b>           | <b>-40.000</b> | <b>98.278</b>                         | <b>-1.309.700</b>                                 | <b>-1.149.700</b>           |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produkt 52100 Grundstücksordnung - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 521-01 An- und Verkauf von Baugrundstücken        | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |
| 521-03 An- und Verkauf von sonstigen Grundstücken | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   | -20.000     | -20.000     | -20.000     | -20.000         | -20.000         | -20.000         |                        |

*Erläuterungen:*

Eventualansatz für landwirtschaftliche Grundstücke, die der Gemeinde zum Kauf angeboten werden.

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                   |                   |                   |  |
|-----------|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024              | 2023              | 2022              | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                   |                   |                   |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -32.000           | -17.000           | -15.000           | -43.529                                  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -2.710.674        | -2.707.705        | -2.419.988        | -2.300.163                               |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                   |                   |                   | -134                                     |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                   |                   |                   |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                   |                   |                   |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                   |                   |                   |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                   |                   |                   |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -362.102          | -417.932          | -491.565          | -693.460                                 |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -40.730           | -34.530           | -61.960           | -81.251                                  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-3.145.506</b> | <b>-3.177.167</b> | <b>-2.988.513</b> | <b>-3.118.537</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                   |                   |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 284.992           | 278.041           | 245.990           | 233.964                                  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 17.742            | 17.308            | 15.780            | 15.437                                   |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.350.115         | 1.522.805         | 1.345.170         | 1.481.645                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 686.253           | 623.122           | 639.908           | 596.654                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                   |                   |                   | 965                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  | 305.000           | 290.000           | 273.000           | 279.415                                  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                   |                   |                   |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 400               | 400               | 400               | 309                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>2.644.502</b>  | <b>2.731.676</b>  | <b>2.520.248</b>  | <b>2.608.389</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-501.004</b>   | <b>-445.491</b>   | <b>-468.265</b>   | <b>-510.148</b>                          |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                   |                   |                   |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                   |                   |                   |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                   |                   |                   |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>-501.004</b>   | <b>-445.491</b>   | <b>-468.265</b>   | <b>-510.148</b>                          |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                   |                   |                   | -15.475                                  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                   | 3.186                                    |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                   |                   |                   | <b>-12.290</b>                           |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>-501.004</b>   | <b>-445.491</b>   | <b>-468.265</b>   | <b>-522.438</b>                          |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -253.003          | -251.946          | -247.554          | -216.565                                 |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 219.700           | 219.400           | 208.690           | 242.851                                  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-33.303</b>    | <b>-32.546</b>    | <b>-38.864</b>    | <b>26.286</b>                            |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-534.307</b>   | <b>-478.037</b>   | <b>-507.129</b>   | <b>-496.152</b>                          |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b> |  |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
|---|--|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
|   |  | Haushaltsansatz   |                   |                             |                   |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024              | 2023              | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022              | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                   |                   |                             |                   | 27.240                                |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
|   | <b>Summe</b>   |                   |                   |                             |                   | <b>27.240</b>                         |   |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -68.000           | -15.000           | -749.500                    |                   | -87.633                               | -749.500  | -153.500                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -973.000          | -980.000          | -14.594.588                 | -1.115.000        | -40.322                               | -14.594.588                                       | -11.478.588                 |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -11.500           | -26.000           | -556.000                    | -68.500           | -6.346                                | -556.000  | -508.000                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                   |                   |                             |                   |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                   |                   | -99.925                     |                   |                                       | -99.925   | -99.925                     |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-1.052.500</b> | <b>-1.021.000</b> | <b>-16.000.013</b>          | <b>-1.183.500</b> | <b>-134.301</b>                       | <b>-16.000.013</b>                                | <b>-12.240.013</b>          |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-1.052.500</b> | <b>-1.021.000</b> | <b>-16.000.013</b>          | <b>-1.183.500</b> | <b>-107.061</b>                       | <b>-16.000.013</b>                                | <b>-12.240.013</b>          |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen   |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| 533-21 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Wassernetz<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                                |             |             | -38.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000     |
|  |             |             | -38.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000     |
| 533-22 Grundhafte Erneuerung Breslauer Str. - Wasser<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                              |             |             | -15.000     | -150.000        |                 |                 | -150.000<br>-150.000     |
|  |             |             | -15.000     | -150.000        |                 |                 | -150.000<br>-150.000     |
| 533-27 Wasseraufbereitungsanlage Naunstadt/Laubach<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -85.000     | -50.000     |             |                 |                 |                 |                          |
|  | -85.000     | -50.000     |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-28 Erw. Wasserversorgung - Studien sowie Umsetzungen<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                      | -830.000    | -400.000    | -600.000    | -805.000        | -250.000        |                 | -1.055.000<br>-1.055.000 |
|  | -830.000    | -400.000    | -600.000    | -805.000        | -250.000        |                 | -1.055.000<br>-1.055.000 |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| <b>2023</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 300.000 Euro Rest Erweiterung Hochbehälter Heizenberg  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 50.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 30.000 Euro Notstromaggregat AFB GWB inkl. Einhausung  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 20.000 Euro Sonstige Maßnahmen   |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| <b>2024</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 200.000 Euro Notstromaggregat Heizenberg/ Laubach inkl. Brunnenhaus und AFB  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 150.000 Euro Bau AFB für neuen Tiefbrunnen Oberholz  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 150.000 Euro Planung neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 50.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 50.000 Euro Aufbau Rohwasserspeicher Unteres Quaidersbachtal   |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| <b>2025</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 750.000 Euro Bau neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 30.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 25.000 Euro Reaktivierung Schürfung Lindelbach   |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| <b>2026</b>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 250.000 Euro Bau neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-30 Sonstige Grundstückseinrichtungen Wasser<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                                   |             | -15.000     | -15.000     |                 |                 |                 |                          |
|  |             | -15.000     | -15.000     |                 |                 |                 |                          |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| Materialkosten für Zäune HB/TB   |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-31 Messeinrichtungen Wasser<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen |             |             |             | -10.000         |                 |                 |                          |
|  |             |             |             | -8.000          |                 |                 |                          |
|  |             |             |             | -2.000          |                 |                 |                          |
| 533-34 Entsäuerungsanlage AFB Mönstadt<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | -150.000    | -50.000     |                 |                 |                 |                          |
|  |             | -150.000    | -50.000     |                 |                 |                 |                          |
| 533-36 Neuanschaffung Fahrzeug Wassermeister<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                                       | -60.000     | -10.000     |             |                 |                 |                 |                          |
|  | -60.000     | -10.000     |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-98 Ersatz Investitionen BGA/Maschine Wasserversorgung<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen                          | -5.000      | -7.000      | -7.000      | -7.000          | -7.000          | -7.000          |                          |
|  | -5.000      | -7.000      | -7.000      | -7.000          | -7.000          | -7.000          |                          |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: Wetterstation 5.000 €<br>2023: Notstromgenerator f. Fahrzeug 2.000 €   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 533-99 GWG Anlagen/Maschinen Wasserversorgung   | -2.500      | -8.000      | -3.500      | -3.500          | -3.500          | -3.500          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -2.500      | -8.000      | -3.500      | -3.500          | -3.500          | -3.500          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>davon Werkstattausstattung 4.500 Euro  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 538-01 Erneuerung Kläranlage  | -200.000    | -380.000    | -270.000    | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000<br>-100.000   |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -200.000    | -380.000    | -270.000    | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000<br>-100.000   |
| <i>Erläuterungen:</i><br>2023: 200.000 Euro Umbau Restarbeiten Betriebsgebäude/ PV-Anlage/ Notstromanlage   180.000 Euro Räumbrücke Nachklärbecken inkl. Beckenertüchtigung |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 538-13 Grundhafte Erneuerung Breslauer Str. - Kanal   |             |             | -18.000     | -120.000        |                 |                 | -120.000<br>-120.000   |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             |             | -18.000     | -120.000        |                 |                 | -120.000<br>-120.000   |
| 538-22 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Kanal   |             |             | -35.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000   |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             |             | -35.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000   |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Erneuerung von 4 Haltungen aus hydraulischen Gründen   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 538-26 Entlastungskanal Laubach Stockheimer Seite L3457   |             |             |             |                 | -28.000         | -270.000        |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             |             |             |                 | -28.000         | -270.000        |                        |
| 538-99 GWG Anlagen/Maschinen Abwasserbeseitigung  | -1.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -1.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |                 |                                     |                    |                  |
|---|-----------------|-------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 53300 Sicherstellung der Wasserversorgung</b><br><b>- Euro -</b> |                 |                                     |                    |                  |
| Grävenwiesbach  |                 |                                     |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 11              | Ver- und Entsorgung                 |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 533             | Wasserversorgung                    |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 53300           | Sicherstellung der Wasserversorgung |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |                 | <b>Verantwortliche Person(en)</b>   |                    |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung  |                 | Jürgen Kramer                       |                    |                  |
|   |                 | Anke Jung (Vertretung)              |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja              |                                     |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |                 |                                     |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b> | <b>Ist 2021</b>                     | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Länge des unterhaltenen Wasserversorgungsnetzes inkl. Zuleitungen in km                                   | 65              | 65                                  | 65                 | 65               |
| Fläche des Versorgungsgebiets   | 43              | 43                                  | 43                 | 43               |
| Anzahl der Hausanschlüsse in Stk.   | 1.765           | 1.765                               | 1.766              | 1.770            |
| Höhendifferenz des Geländes in Höhenmeter   | 172             | 172                                 | 172                | 172              |
| Anzahl der unterhaltenen Tiefbrunnenanlagen in Stk.   | 5               | 5                                   | 5                  | 5                |
| max. zugelassen Entnahmemenge m³/a  | 141.980         | 141.980                             | 141.980            | 141.980          |
| Anzahl der unterhaltenen Schürfungen in Stk.  | 4               | 4                                   | 4                  | 4                |
| Anzahl der unterhaltenen Hochbehälter in Stk.   | 7               | 7                                   | 7                  | 7                |
| Volumen der unterhaltenen Hochbehälter in m³  | 2.060           | 2.060                               | 2.060              | 2.060            |
| Anzahl Aufbereitungsanlagen   | 7               | 7                                   | 7                  | 7                |
| Anzahl der Fahrzeuge  | 2               | 2                                   | 2                  | 2                |
| Veranlagte Wassermenge in m³ (2022 Planwert)  | 197.392         | 199.882                             | 205.000            | 203.000          |
| Gebührenbedarf nach Berücksichtigung Kostenüber-/unterdeckung Vorjahre in € (2022 Planwert)               | 661.943         | 641.441                             | 881.391            | 996.489          |
| Deckungsbeitrag Gebührenaufkommen Grundgebühr in € (2022 Planwert)  | 103.943         | 102.570                             | 102.391            | 123.589          |
| Deckungsbeitrag Gebührenaufkommen Mengengebühr in € (2022 Planwert)                                       | 558.00          | 538.870                             | 779.000            | 872.900          |
| Summe Restbuchwert bilanzielles Anlagevermögen zum 31.12. des Geschäftsjahres in € (2022 Planwert)        | 2.359.818       | 1.818.000                           | 3.295.000          | 2.424.000        |
| Durchschnittlicher Anlagenabnutzungsgrad (2022 Planwert)  | 77,0 %          | 81,4 %                              | 71,1 %             | 77,3 %           |
| Abschreibungen auf Basis WBZ i € (2022 Planwert)  | 223.876         | 199.125                             | 204.156            | 239.450          |
| Abschreibungen auf Basis AHK in € (2022 Planwert)   | 187.708         | 145.870                             | 156.833            | 167.352          |
| Auflöserträge Sonderposten auf Basis WBZ in € (2022 Planwert)   | 73.373          | 68.400                              | 54.163             | 61.406           |
| Auflöserträge aus Basis AHK in € (2022 Planwert)  | 56.541          | 46.452                              | 38.485             | 37.495           |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 533000          |                                     | Wasserversorgung   |                  |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Sicherstellung der Wasserversorgung**

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz   |                   |                 | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|--|
|           |                              |  | 2024              | 2023              | 2022            |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                   |                   |                 |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -30.000           | -15.000           | -15.000         | -28.394                                  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -1.001.489        | -997.189          | -882.390        | -728.623                                 |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                   |                   |                 | -134                                     |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                   |                   |                 |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                   |                   |                 |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                   |                   |                 |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                   |                   |                 |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -101.470          | -78.690           | -85.674         | -152.678                                 |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -2.000            | -2.000            | -1.000          | -12.329                                  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-1.134.959</b> | <b>-1.092.879</b> | <b>-984.064</b> | <b>-922.158</b>                          |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                   |                 |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 197.821           | 192.996           | 169.230         | 156.150                                  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 12.350            | 12.048            | 10.770          | 10.569                                   |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 451.890           | 501.390           | 435.150         | 442.400                                  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 217.716           | 168.352           | 181.675         | 145.956                                  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                   |                   |                 | 965                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                   |                   |                 |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                   |                   |                 |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 400               | 400               | 400             | 309                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>880.177</b>    | <b>875.186</b>    | <b>797.225</b>  | <b>756.349</b>                           |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-254.782</b>   | <b>-217.693</b>   | <b>-186.839</b> | <b>-165.809</b>                          |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                   |                   |                 |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                   |                   |                 |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                   |                   |                 |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>-254.782</b>   | <b>-217.693</b>   | <b>-186.839</b> | <b>-165.809</b>                          |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                   |                   |                 |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                 |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                   |                   |                 |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>-254.782</b>   | <b>-217.693</b>   | <b>-186.839</b> | <b>-165.809</b>                          |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -47.032           | -45.975           | -51.253         | -36.051                                  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 80.100            | 80.000            | 77.100          | 78.706                                   |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>33.068</b>     | <b>34.025</b>     | <b>25.847</b>   | <b>42.655</b>                            |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-221.714</b>   | <b>-183.668</b>   | <b>-160.992</b> | <b>-123.154</b>                          |

**Erläuterungen**

**Erläuterungen zum Gliederungscode 02**

2023:  
 123.589,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Grundgebühren Wasser  
 872.900,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Mengengebühren Wasser

2024:  
 123.589,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Grundgebühren Wasser  
 877.200,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Mengengebühren Wasser

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Sicherstellung der Wasserversorgung

Grävenwiesbach

### Erläuterungen zum Gliederungscode 09

2023 und 2024:  
2.000 Euro Erstattungen aus Umsatzsteuerjahreserklärung

### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2023:  
120.000 Euro Fremdwasserankauf von Wasserbeschaffungsverbänden  
90.000 Euro Stromkosten  
80.000 Euro Restarbeiten Instandhaltung Alter Hochbehälter Hasselborner Straße sowie Sanierung Kammern Hochbehälter Mönstadt sowie Zisterneninstandsetzung  
40.000 Euro Ausbau SPS-Steuerung Hochbehälter und Pumpen  
50.000 Euro Instandhaltung Leitungsnetz, Austausch Schieberkreuze, IDM-Wasserzähler in Anlagen  
20.000 Euro Trinkwasseruntersuchungen

2024:  
100.000 Euro Fremdwasserankauf von Wasserbeschaffungsverbänden  
90.000 Euro Stromkosten  
60.000 Euro Sanierung Hochbehälter alle übrigen Ortsteils  
40.000 Euro Ausbau SPS-Steuerung Hochbehälter und Pumpen  
50.000 Euro Instandhaltung Leitungsnetz, Austausch Schieberkreuze, IDM-Wasserzähler in Anlagen  
20.000 Euro Trinkwasseruntersuchungen

### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2023:  
25.000 Euro Stichprobenprüfung Eichung Wasserzähler

2023 und 2024:  
2.000 Euro Pauschalansatz Aufwendungen für Gebührenstreitverfahren Wasser  
2.600 Euro Aufstellung Jahresabschluss und Körperschaftsteuererklärung Wasser  
3.000 Euro Aufstellung Umsatzsteuerjahreserklärung Wasser  
3.300 Euro Gebührenvorkalkulation und Gebührennachberechnung Wasser  
500 Euro Aufbereitung und Fortschreibung Anlagenverzeichnis Wasser  
600 Euro Pauschalansatz für Steuerberatung, Wirtschaftsprüfung sowie betriebswirtschaftliche Beratungen



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Sicherstellung der Wasserversorgung</b> |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|---|--|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   |  | Haushaltsansatz |                 |                             |                 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022            | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                 |                             |                 | 4.901   |                             |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   |                 |                 |                             |                 | <b>4.901</b>                                      |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -68.000         | -15.000         | -749.500                    |                 |   | -749.500                    | -153.500                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -650.000        | -600.000        | -6.227.858                  | -915.000        | -40.322   | -6.227.858                  | -4.522.858                  |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -10.500         | -25.000         | -520.500                    | -67.500         | -3.773  | -520.500                    | -476.500                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-728.500</b> | <b>-640.000</b> | <b>-7.497.858</b>           | <b>-982.500</b> | <b>-44.095</b>                                    | <b>-7.497.858</b>           | <b>-5.152.858</b>           |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-728.500</b> | <b>-640.000</b> | <b>-7.497.858</b>           | <b>-982.500</b> | <b>-39.194</b>                                    | <b>-7.497.858</b>           | <b>-5.152.858</b>           |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 53300 Sicherstellung der Wasserversorgung**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen   |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| 533-21 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Wassernetz<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |             |             | -38.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000     |
| 533-22 Grundhafte Erneuerung Breslauer Str. - Wasser<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |             |             | -15.000     | -150.000        |                 |                 | -150.000<br>-150.000     |
| 533-27 Wasseraufbereitungsanlage Naunstadt/Laubach<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -85.000     | -50.000     |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-28 Erw. Wasserversorgung - Studien sowie Umsetzungen<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -830.000    | -400.000    | -600.000    | -805.000        | -250.000        |                 | -1.055.000<br>-1.055.000 |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>2023</b><br/> 300.000 Euro Rest Erweiterung Hochbehälter Heizenberg<br/> 50.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung<br/> 30.000 Euro Notstromaggregat AFB GWB inkl. Einhausung<br/> 20.000 Euro Sonstige Maßnahmen</p> <p><b>2024</b><br/> 200.000 Euro Notstromaggregat Heizenberg/ Laubach inkl. Brunnenhaus und AFB<br/> 150.000 Euro Bau AFB für neuen Tiefbrunnen Oberholz<br/> 150.000 Euro Planung neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt<br/> 50.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung<br/> 50.000 Euro Aufbau Rohwasserspeicher Unteres Quaidersbachtal</p> <p><b>2025</b><br/> 750.000 Euro Bau neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt<br/> 30.000 Euro Planungskosten Wasserversorgung<br/> 25.000 Euro Reaktivierung Schürfung Lindelbach</p> <p><b>2026</b><br/> 250.000 Euro Bau neuer Hochbehälter Grävenwiesbach/ Hundstadt</p> |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-30 Sonstige Grundstückseinrichtungen Wasser<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden   |             | -15.000     | -15.000     |                 |                 |                 |                          |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Materialkosten für Zäune HB/TB</p>   |             |             |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-31 Messeinrichtungen Wasser<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   |             |             |             | -10.000         |                 |                 |                          |
| 533-34 Entsäuerungsanlage AFB Mönstadt<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | -150.000    | -50.000     |                 |                 |                 |                          |
| 533-36 Neuanschaffung Fahrzeug Wassermeister<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen   | -60.000     | -10.000     |             |                 |                 |                 |                          |
| 533-98 Ersatz Investitionen BGA/Maschine Wasserversorgung<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -5.000      | -7.000      | -7.000      | -7.000          | -7.000          | -7.000          |                          |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 53300 Sicherstellung der Wasserversorgung**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| <i>Erläuterungen:</i>                          |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: Wetterstation 5.000 €                    |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: Notstromgenerator f. Fahrzeug 2.000 €    |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 533-99 GWG Anlagen/Maschinen Wasserversorgung  | -2.500      | -8.000      | -3.500      | -3.500          | -3.500          | -3.500          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen | -2.500      | -8.000      | -3.500      | -3.500          | -3.500          | -3.500          |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>                          |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| davon Werkstattausstattung 4.500 Euro          |             |             |             |                 |                 |                 |                        |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |  |                                       |                    |                  |
|---|--|---------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 53700 Sicherstellung der Abfallwirtschaft</b><br><b>- Euro -</b> |  |                                       |                    |                  |
| Grävenwiesbach  |  |                                       |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 11   | Ver- und Entsorgung                   |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 537  | Abfallwirtschaft                      |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 53700  | Sicherstellung der Abfallwirtschaft   |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>     |                    |                  |
| Fachbereich 20/Finanzverwaltung   |  | Anke Jung<br>Marion Veit (Vertretung) |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja   |                                       |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |  |                                       |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Sammlung und Beseitigung von Abfällen<br>Durchführung von Abfallberatung                                     |                                       |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Sicherstellung einer geordneten Abfallentsorgung unter der Prämisse der Abfallvermeidung und -<br>verwertung |                                       |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>                       | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Gefäßbestand Restmüllbehälter in Stk.   | 1.872  | 1.887                                 | 1.897              | 1.889            |
| Gefäßvolumen Restmüllbehälter in Liter  | 270.260  | 276.100                               | 283.040            | 280.500          |
| Mittlere Schüttdichte Restabfallgefäß in kg/l   | 0,162  | 0,162                                 | 0,158              | 0,158            |
| Mittlere Schüttdichte Bioabfallgefäß in kg/l  | 0,206  | 0,206                                 | 0,208              | 0,209            |
| Durchschnittliche Anzahl der Entleerungen Restmüll 120 l p.a.   | 6,86   | 7,06                                  | 6,88               | 7,03             |
| Durchschnittliche Anzahl der Entleerungen Restmüll 240 l p.a.   | 9,38   | 10,23                                 | 9,94               | 10,08            |
| Durchschnittliche Anzahl der Entleerungen Restmüll 1.100 l p.a.   | 12,32  | 11,69                                 | 12,32              | 12,25            |
| Durchschnittliche Anzahl der Entleerungen Biotonne 120 l p.a.   | 8,62   | 8,93                                  | 8,64               | 8,83             |
| Durchschnittliche Anzahl der Entleerungen Biotonne 240 l p.a.   | 11,51  | 11,89                                 | 11,69              | 11,74            |
| Anzahl Behälteränderungen in Stk.   | 104  | 133                                   | 106                | 131              |
| Restmüllabfallmengen in Megagramm   | 328,68   | 348,36                                | 291,42             | 348,36           |
| Bioabfallmengen in Megagramm  | 319,66   | 331,10                                | 260,62             | 331,10           |
| Abfallmengen Grünschnitt in to  | 943,08   | 1.019,73                              | 837,29             | 1.020,00         |
| Gebührenbedarf Restmüll in €  | 292.610  | 304.644                               | 361.408            | 355.428          |
| Gebührenbedarf Biomüll in €   | 40.530   | 89.839                                | 62.120             | 87.552           |
| Gebührenaufkommen Restmüll in €   | 336.531  | 337.095                               | 371.054            | k. A.            |
| Gebührenaufkommen Biomüll in €  | 66.355   | 68.056                                | 66.584             | k. A.            |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 537000   | Abfallwirtschaft                      |                    |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 53700 Sicherstellung der Abfallwirtschaft

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                 |                 |                 |  |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | 2022            | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |                 |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -441.650        | -442.980        | -392.200        | -445.151                                 |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                 |                 |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 |                 |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -37.400         | -53.800         | -20.000         | -15.230                                  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -38.730         | -32.530         | -60.960         | -68.922                                  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-517.780</b> | <b>-529.310</b> | <b>-473.160</b> | <b>-529.303</b>                          |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 9.267           | 9.041           | 8.200           | 8.374                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 578             | 564             | 550             | 539                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 437.450         | 410.640         | 404.440         | 475.581                                  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |                 |                 |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |                 |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>447.295</b>  | <b>420.245</b>  | <b>413.190</b>  | <b>484.494</b>                           |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-70.485</b>  | <b>-109.065</b> | <b>-59.970</b>  | <b>-44.809</b>                           |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>-70.485</b>  | <b>-109.065</b> | <b>-59.970</b>  | <b>-44.809</b>                           |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 | -15.475                                  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 | 2.629                                    |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |                 | <b>-12.847</b>                           |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>-70.485</b>  | <b>-109.065</b> | <b>-59.970</b>  | <b>-57.656</b>                           |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                 |                 |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 65.300          | 63.900          | 63.500          | 70.359                                   |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>65.300</b>   | <b>63.900</b>   | <b>63.500</b>   | <b>70.359</b>                            |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-5.185</b>   | <b>-45.165</b>  | <b>3.530</b>    | <b>12.703</b>                            |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 09

2023:

24.900 Euro Papiererlöse, Mitbenutzungsentgelte nach § 22 Abs. 4 VerpackG (Abfuhrlogistik), Wertausgleich aus gemeinsamer Vermarktung nach § 22 Abs. 4, S.6 VerpackG

2024:

31.100 Euro Papiererlöse, Mitbenutzungsentgelte nach § 22 Abs. 4 VerpackG (Abfuhrlogistik), Wertausgleich aus gemeinsamer Vermarktung nach § 22 Abs. 4, S.6 VerpackG

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 09

**Teilergebnishaushalt Produkt 53700 Sicherstellung der Abfallwirtschaft**

Grävenwiesbach

2023:  
7.630 Euro Erstattungen Duale Systeme (DSD) für Abfallberatung/ Glascontainerstandorte

2024:  
7.630 Euro Erstattungen Duale Systeme (DSD) für Abfallberatung/ Glascontainerstandorte

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

2023:  
15.900 Euro Sammlung und Entsorgung Elektroschrott

2024:  
16.700 Euro Sammlung und Entsorgung Elektroschrott

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

2023:  
95.500 Euro Sammlung und Entsorgung Grünecken

2024:  
104.600 Euro Sammlung und Entsorgung Grünecken

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

2023:  
41.300 Euro Sammlung und Entsorgung Sperrmüll/ Altholz

2024:  
42.900 Euro Sammlung und Entsorgung Sperrmüll/ Altholz

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

2023:  
31.800 Euro Sammlung und Umschlag Papier, Pappe, Kartonagen (PPK)

2024:  
35.700 Euro Sammlung und Umschlag Papier, Pappe, Kartonagen (PPK)

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

2023:  
2.000 Euro Aufwendungen für Beratung und Verhandlungsführung DSD

2024:  
2.000 Euro Aufwendungen für Beratung und Verhandlungsführung DSD

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

2023:  
9.600 Euro Sammlung und Entsorgung Sonderabfallkleinmengen (SAK)  
6.500 Euro Aufwendungen für Gebührenvor- und -nachkalkulation  
3.300 Euro Zusatzbedarf Abfallgefäße für Rest- und Biomüll  
3.000 Euro Tonnentausch/ Behältermanagement (Neugestellung/ Abzug) für Rest- und Biomüll

2024:  
9.600 Euro Sammlung und Entsorgung Sonderabfallkleinmengen (SAK)  
6.500 Euro Aufwendungen für Gebührenvor- und -nachkalkulation  
3.300 Euro Zusatzbedarf Abfallgefäße für Rest- und Biomüll  
3.000 Euro Tonnentausch/ Behältermanagement (Neugestellung/ Abzug) für Rest- und Biomüll

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

**2023:**  
48.938 Euro Entleerungskosten Biomüll  
1.200 Euro Aktionspaket Biotonne

**Teilergebnishaushalt Produkt 53700 Sicherstellung der Abfallwirtschaft**

Grävenwiesbach

**2024:**

50.749 Euro Entleerungskosten Biomüll  
1.200 Euro Aktionspaket Biotonne

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

2023:

67.000 Euro Aufwandspauschale Abfuhrlogistik Rest- und Biomüll  
81.892 Euro Entleerungskosten Restmüll

2024:

67.000 Euro Aufwandspauschale Abfuhrlogistik Rest- und Biomüll  
83.491 Euro Entleerungskosten Restmüll

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 53700 Sicherstellung der Abfallwirtschaft

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |



Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |  |                                     |                  |
|---|---|--|-------------------------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>  |   |  |                                     |                  |
| <b>Produkt 53800 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung</b>   |   |  |                                     |                  |
| <b>- Euro -</b>   |   |  |                                     |                  |
| Grävenwiesbach  |   |  |                                     |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 11  | Ver- und Entsorgung                    |                                     |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 538   | Abwasserbeseitigung                    |                                     |                  |
| <b>Produkt</b>  | 53800   | Sicherstellung der Abwasserbeseitigung |                                     |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>   |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung  |   |  | Beilu Shi<br>Anke Jung (Vertretung) |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Ja  |  |                                     |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |  |                                     |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | HWG, WHG, EWS, HessKAG  |  |                                     |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Bereitstellung und Betrieb von öffentlichen Abwasseranlagen   |  |                                     |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Förderung und Sicherstellung der geordneten Abwasserbeseitigung   |  |                                     |                  |
| <b>Zielgruppe</b>   | extern: Allgemeinheit   |  |                                     |                  |
| <b>Erläuterungen</b>  | Bedarfsermittlung, Planung und Kalkulation örtlicher Abwasseranlagen<br>Schaffung, Unterhaltung und Betrieb des örtlichen Kanalisationsnetzes, Mitwirkung zur Überwachung der Indirekteinleiter und des Sammlernetzes, Ermittlung der Kostengrundlage für Abwasserbeiträge<br>Bearbeitung und Erstellung der Erklärung zur landesrechtlichen Abwasserabgabe, Zusammenarbeit mit Abwasserverbänden, Berechnung und Anforderung von Kostenersatzleistungen für Grundstücksanschlüsse, Führen der Bestandsinformationen zu den örtlichen Abwasseranlagen |  |                                     |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>   | <b>Ist 2021</b>                        | <b>Ist 10/2022</b>                  | <b>Plan 2023</b> |
| Länge des unterhaltenen Abwasserentsorgungsnetzes in km   | 48.405  | 48.405                                 | 48.405                              | 48.405           |
| Anzahl Haltungen und Schächte   | 2.798   | 2.798                                  | 2.798                               | 2.798            |
| Anzahl Sammler/ Hauptsammler  | 162   | 162                                    | 162                                 | 162              |
| Anzahl Regenüberlaufbecken, RÜB, RRB  | 8   | 8                                      | 8                                   | 8                |
| Veranlagte Schmutzwassermenge in m³   | 196.529   | 200.790                                | 196.529                             | 202.000          |
| Gebührenbedarf Abwasser gesamt in €   | 1.417.299   | 1.052.499                              | 1.341.699                           | 1.471.956        |
| Gebührenbedarf Schmutzwasser in €   | 871.762   | 575.308                                | 824.948                             | 930.744          |
| Gebührenbedarf Niederschlagswasser in €   | 545.537   | 477.191                                | 516.751                             | 541.212          |
| Gebührenaufkommen Abwasser gesamt in €  | 1.383.824   | 1.306.903                              | k. A.                               | k. A.            |
| Gebührenaufkommen Schmutzwasser in €  | 836.389   | 807.809                                | k. A.                               | k. A.            |
| Gebührenaufkommen Niederschlagswasser in €  | 547.435   | 499.094                                | k. A.                               | k. A.            |
| Restbuchwert bilanzielles Anlagevermögen Abwasser gesamt zum 31.12. des Geschäftsjahres in €            | 8.818.137   | 8.433.444                              | 8.129.352                           | 8.216.639        |
| Restbuchwert bilanzielles Anlagevermögen Schmutzwasser gesamt zum 31.12. des Geschäftsjahres in €       | 4.285.429   | 4.117.940                              | 3.988.364                           | 4.113.285        |
| Restbuchwert bilanzielles Anlagevermögen Niederschlagswasser gesamt zum 31.12. des Geschäftsjahres in € | 4.532.708   | 4.315.504                              | 4.140.988                           | 4.103.354        |
| Durchschnittlicher Anlagenabnutzungsgrad Abwasser gesamt in %   | 54,8  | 57,0                                   | 58,8                                | 59,5             |
| Durchschnittlicher Anlagenabnutzungsgrad Schmutzwasser gesamt in %                                      | 53,4  | 55,6                                   | 57,4                                | 57,7             |
| Durchschnittlicher Anlagenabnutzungsgrad Niederschlagswasser gesamt in %                                | 56,1  | 58,3                                   | 60,1                                | 61,2             |
| Abschreibungen auf Basis WBZ Abwasser gesamt in €   | 654.914   | 756.301                                | 739.217                             | 853.340          |
| Abschreibungen auf Basis WBZ Schmutzwasser in €   | 307.382   | 357.916                                | 350.148                             | 402.740          |
| Abschreibungen auf Basis WBZ Niederschlagswasser in €   | 347.532   | 398.385                                | 389.069                             | 450.600          |
| Abschreibungen auf Basis AHK Abwasser gesamt in €   | 435.207   | 450.054                                | 449.567                             | 452.773          |
| Auflösungserträge Sonderposten auf Basis WBZ Abwasser gesamt in €                                       | 309.630   | 341.981                                | 331.396                             | 383.484          |
| Auflösungserträge Sonderposten auf Basis WBZ Schmutzwasser gesamt in €                                  | 148.988   | 162.655                                | 157.028                             | 181.821          |
| Auflösungserträge Sonderposten auf Basis WBZ Niederschlagswasser gesamt in €                            | 160.642   | 179.326                                | 174.368                             | 201.663          |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 53800 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

|  |         |                     |         |         |
|--|---------|---------------------|---------|---------|
| Auflösungserträge Sonderposten auf Basis AHK<br>Abwasser gesamt in € | 189.361 | 183.574             | 182.283 | 181.692 |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>                                      | 538000  | Abwasserbeseitigung |         |         |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilergebnishaushalt Produkt 53800 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung**

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz   |                   |                   | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024              | 2023              | 2022              |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                   |                   |                   |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -2.000            | -2.000            |                   | -15.135                              |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -1.267.535        | -1.267.536        | -1.145.398        | -1.126.389                           |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                   |                   |                   |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                   |                   |                   |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                   |                   |                   |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                   |                   |                   |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                   |                   |                   |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -223.232          | -285.442          | -385.891          | -525.552                             |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                   |                   |                   |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-1.492.767</b> | <b>-1.554.978</b> | <b>-1.531.289</b> | <b>-1.667.076</b>                    |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                   |                   |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 77.904            | 76.004            | 68.560            | 69.439                               |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 4.814             | 4.696             | 4.460             | 4.329                                |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 460.775           | 610.775           | 505.580           | 563.664                              |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 468.537           | 454.770           | 458.233           | 450.698                              |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                   |                   |                   |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  | 305.000           | 290.000           | 273.000           | 279.415                              |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                   |                   |                   |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                   |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>1.317.030</b>  | <b>1.436.245</b>  | <b>1.309.833</b>  | <b>1.367.546</b>                     |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-175.737</b>   | <b>-118.733</b>   | <b>-221.456</b>   | <b>-299.530</b>                      |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                   |                   |                   |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                   |                   |                   |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                   |                   |                   |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>-175.737</b>   | <b>-118.733</b>   | <b>-221.456</b>   | <b>-299.530</b>                      |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                   |                   |                   |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                   | 557                                  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                   |                   |                   | <b>557</b>                           |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>-175.737</b>   | <b>-118.733</b>   | <b>-221.456</b>   | <b>-298.973</b>                      |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -205.971          | -205.971          | -196.301          | -180.514                             |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 74.300            | 75.500            | 68.090            | 93.787                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-131.671</b>   | <b>-130.471</b>   | <b>-128.211</b>   | <b>-86.727</b>                       |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-307.408</b>   | <b>-249.204</b>   | <b>-349.667</b>   | <b>-385.700</b>                      |

**Erläuterungen**

**Erläuterungen zum Gliederungscode 02**

**2023:**  
930.744,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Schmutzwassergebühr

**2024:**  
930.744,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Schmutzwassergebühr

**Erläuterungen zum Gliederungscode 02**

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 53800 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung

Grävenwiesbach

### 2023:

335.240,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Niederschlagswassergebühr

### 2024:

335.240,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Niederschlagswassergebühr

## Erläuterungen zum Gliederungscode 02

### 2023:

344,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Mengengebühr Klärgrubenentleerung

### 2023:

344,- Euro Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus Mengengebühr Klärgrubenentleerung

## Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2023 und 2024:

150.000,- Euro TV-Befahrung und EKVO-Sanierung

25.000,- Euro Ingenieurleistungen EKVO

3.000,- Euro Fortschreibung Versiegelungskataster

## Erläuterungen zum Gliederungscode 13

2023 und 2024:

5.000,- Euro Gebührenvorkalkulation und Gebührennachberechnung Abwasserbeseitigung

2.000,- Euro Pauschalansatz Aufwendungen für Gebührenstreitverfahren Abwasserbeseitigung

500,- Euro Aufbereitung und Fortschreibung Anlagenverzeichnis Abwasserbeseitigung

500,- Euro Pauschalansatz für Steuerberatung, Wirtschaftsprüfung sowie betriebswirtschaftliche Beratungen

## Erläuterungen zum Gliederungscode 13

### 2023:

155.000 Euro Sanierung Klärbecken und RÜB

55.000 Euro Stromkosten Abwasserbeseitigung

50.000 Euro Fremdentorgung Klärschlamm, Rechen, Sandfang

35.000 Euro Zusatzstoffe/ Hilfsstoffe (z.B. Fällmittel) Kläranlage

30.000 Euro Asbestentsorgung Betriebsgebäude

25.000 Euro Kleinmaßnahmen technischer Anlagen

20.000 Euro Kleinmaßnahmen Gebäude

10.000 Euro Ingenieurleistungen

### 2024:

55.000 Euro Stromkosten Abwasserbeseitigung

50.000 Euro Fremdentorgung Klärschlamm, Rechen, Sandfang

50.000 Euro Restmaßnahmen Infrastruktur Kläranlage

35.000 Euro Zusatzstoffe/ Hilfsstoffe (z.B. Fällmittel) Kläranlage

20.000 Euro Kleinmaßnahmen Gebäude

10.000 Euro Kleinmaßnahmen technischer Anlagen

10.000 Euro Ingenieurleistungen

## Erläuterungen zum Gliederungscode 16

### 2023:

265.000 Euro Umlage Abwasserverband

25.000 Euro Abwasserabgabe an Hochtaunuskreis für KA Mönstadt

### 2024:

280.000 Euro Umlage Abwasserverband

25.000 Euro Abwasserabgabe an Hochtaunuskreis für KA Mönstadt

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 53800 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                 |                             |                 |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022            | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                 |                             |                 | 22.339                                |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                 |                             |                 | <b>22.339</b>                         |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                 |                             |                 | -87.633                               |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -323.000        | -380.000        | -8.366.730                  | -200.000        |                                       | -8.366.730  | -6.955.730                  |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -1.000          | -1.000          | -35.500                     | -1.000          | -2.572                                | -35.500   | -31.500                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                 | -99.925                     |                 |                                       | -99.925   | -99.925                     |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-324.000</b> | <b>-381.000</b> | <b>-8.502.155</b>           | <b>-201.000</b> | <b>-90.205</b>                        | <b>-8.502.155</b>                                 | <b>-7.087.155</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-324.000</b> | <b>-381.000</b> | <b>-8.502.155</b>           | <b>-201.000</b> | <b>-67.866</b>                        | <b>-8.502.155</b>                                 | <b>-7.087.155</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produkt 53800 Sicherstellung der Abwasserbeseitigung - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 538-01 Erneuerung Kläranlage  | -200.000    | -380.000    | -270.000    | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000<br>-100.000   |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -200.000    | -380.000    | -270.000    | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000<br>-100.000   |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 2023: 200.000 Euro Umbau Restarbeiten Betriebsgebäude/ PV-Anlage/ Notstromanlage   180.000 Euro Rümerbrücke Nachklärbecken inkl. Beckenertüchtigung |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 538-13 Grundhafte Erneuerung Breslauer Str. - Kanal   |             |             | -18.000     | -120.000        |                 |                 | -120.000<br>-120.000   |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             |             | -18.000     | -120.000        |                 |                 | -120.000<br>-120.000   |
| 538-22 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Kanal   |             |             | -35.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000   |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             |             | -35.000     | -370.000        |                 |                 | -370.000<br>-370.000   |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| Erneuerung von 4 Haltungen aus hydraulischen Gründen  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 538-26 Entlastungskanal Laubach Stockheimer Seite L3457   |             |             |             |                 | -28.000         | -270.000        |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             |             |             |                 | -28.000         | -270.000        |                        |
| 538-99 GWG Anlagen/Maschinen Abwasserbeseitigung  | -1.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -1.000      | -1.000      | -1.000      | -1.000          | -1.000          | -1.000          |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV</b> |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
|---|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Grävenwiesbach  |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
| Nr.   | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                 |                 | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|   |                              |  | 2024            | 2023            | 2022            |                                      |
|   |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |                                      |
| 01  | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |                 | -150                                 |
| 02  | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                 |                 |                                      |
| 03  | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                 |                 | -469                                 |
| 04  | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 05  | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |                                      |
| 06  | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 07  | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 | -160.000        |                                      |
| 08  | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -181.160        | -184.100        | -166.185        | -370.693                             |
| 09  | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                 |                 |                                      |
| <b>10</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-181.160</b> | <b>-184.100</b> | <b>-326.185</b> | <b>-371.312</b>                      |
|   |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |                                      |
| 11  | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 14.723          | 14.364          | 14.020          | 13.527                               |
| 12  | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 931             | 908             | 890             | 866                                  |
| 13  | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 295.860         | 283.860         | 328.170         | 176.360                              |
| 14  | 66                           | Abschreibungen   | 240.783         | 239.890         | 216.726         | 219.880                              |
| 15  | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 16  | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 17  | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 18  | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>19</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>552.297</b>  | <b>539.022</b>  | <b>559.806</b>  | <b>410.633</b>                       |
| <b>20</b>   |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>371.137</b>  | <b>354.922</b>  | <b>233.621</b>  | <b>39.321</b>                        |
| 21  | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 | -537                                 |
| 22  | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| <b>23</b>   |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 | <b>-537</b>                          |
| <b>24</b>   |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>371.137</b>  | <b>354.922</b>  | <b>233.621</b>  | <b>38.784</b>                        |
| 25  | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 |                                      |
| 26  | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 | 2.472                                |
| <b>27</b>   |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |                 | <b>2.472</b>                         |
| <b>28</b>   |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>371.137</b>  | <b>354.922</b>  | <b>233.621</b>  | <b>41.256</b>                        |
| 29  |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 30  |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 306.021         | 302.251         | 292.261         | 295.627                              |
| <b>31</b>   |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>306.021</b>  | <b>302.251</b>  | <b>292.261</b>  | <b>295.627</b>                       |
| <b>32</b>   |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>677.158</b>  | <b>657.173</b>  | <b>525.882</b>  | <b>336.883</b>                       |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|--|--|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  |  | Haushaltsansatz |                 |                             |                 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022            | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                              | 50.000          | 50.000          | 201.000                     | 50.000          | 36.427  |                             |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Summe</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>201.000</b>              | <b>50.000</b>   | <b>36.427</b>                                     |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                 | -311.500                    |                 |   | -311.500                    | -311.500                    |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -100.000        | -100.000        | -3.616.000                  | -100.000        | -294.510  | -3.616.000                  | -3.062.000                  |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 |                 |                 | -150.000                    |                 |   | -150.000                    | -150.000                    |
|  | davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen   |                 |                 | -150.000                    |                 |   | -150.000                    | -150.000                    |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|  | <b>Summe</b>   | <b>-100.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>-4.077.500</b>           | <b>-100.000</b> | <b>-294.510</b>                                   | <b>-4.077.500</b>           | <b>-3.523.500</b>           |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>-3.876.500</b>           | <b>-50.000</b>  | <b>-258.083</b>                                   | <b>-4.077.500</b>           | <b>-3.523.500</b>           |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 541-16 Grundhafte Erneuerung Breslauer-Str. - Straße                    |             |             |             | -130.000        | 18.000          | 18.000          | -130.000<br>-130.000   |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                            |             |             |             |                 | 18.000          | 18.000          |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     |             |             |             | -130.000        |                 |                 | -130.000<br>-130.000   |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einnahmen erstrecken sich über maximal 5 Jahre |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 541-20 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Straße                          |             |             |             | -224.000        | 32.500          | 32.500          | -224.000<br>-224.000   |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                            |             |             |             |                 | 32.500          | 32.500          |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     |             |             |             | -224.000        |                 |                 | -224.000<br>-224.000   |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einnahmen erstrecken sich über maximal 5 Jahre |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 541-25 Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen                            | -50.000     | -50.000     | -50.000     | -50.000         |                 |                 |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                            | 50.000      | 50.000      | 50.000      | 50.000          |                 |                 |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | -100.000    | -100.000    | -100.000    | -100.000        |                 |                 |                        |
| 541-52 Öffentl. Toilette Parkplatz ehem. Enigma, Grv.                   |             |             | -65.000     |                 |                 |                 |                        |
| 541-53 Teilpflasterung Parkplatz ehem. Enigma, Grv.                     |             |             | -40.000     |                 |                 |                 |                        |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |   |   |                  |
|---|---|---|---|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 54100 Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen</b><br><b>- Euro -</b> |   |   |   |                  |
| Grävenwiesbach  |   |   |   |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 12  | Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV                     |   |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 541   | Gemeindestraßen                                       |   |                  |
| <b>Produkt</b>  | 54100   | Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen |   |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                     |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung  |   |   | Jan Fischer<br>Jürgen Kramer (Vertretung)             |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Nein  |   |   |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |   |   |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | BauGB, HStrG, HessKAG, Satzungen  |   |   |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Bereitstellung und Betrieb der Infrastruktureinrichtung Gemeindestraßen.<br>Bereitstellung und Betrieb der Straßenreinigung für die in der gemeindlichen Straßenreinigungspflicht stehenden Verkehrsflächen.<br>Bereitstellung und Betrieb der Infrastruktureinrichtung öffentliches Parkplatzangebot.<br>Beauftragung des Verkehrsverbandes Hochtaunus zur Sicherstellung und Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs.<br>Bereitstellung und Betrieb der Straßenbeleuchtung.   |   |   |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Funktionsgerechte Bereitstellung gemeindlicher Infrastruktur  |   |   |                  |
| <b>Zielgruppe</b>   | extern: Verkehrsteilnehmer<br>intern:   |   |   |                  |
| <b>Erläuterungen</b>  | Verkehrsentwicklungsplanung, Sicherstellung der ausreichenden Straßenbeleuchtung<br>Planung, Bau und Erneuerung öffentlicher in Gemeindebaulast stehender Straßen<br>Planung, Bau, Erneuerung, Unterhaltung von Verkehrsausstattung u. Ingenieurbauwerken<br>Ermittlung der kostengrundlagen für Erschließungs- und Straßenbeiträge, Betrieb und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Straßenbegleitgrün, Überwachung und Wiederherstellungskontrolle bei Maßnahmen von Versorgungsträgern und Koordination mit eigenen Maßnahmen<br>Planung, Bau, Erneuerung und Unterhaltung von Geh-, Rad- und Wanderwegen |   |   |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>   | <b>Ist 2021</b>                                       | <b>Ist 10/2022</b>                                    | <b>Plan 2023</b> |
| Gesamtlänge der zu unterhaltenden Gemeindestraßen in km   | 20,5  | 20,5  | 20,5  | 20,5             |
| Anzahl Straßenbauprojekte   | 1   | 1   | 0   | 0                |
| Anzahl der zu unterhaltenden Brückenbauwerke  | 17  | 17  | 17  | 17               |
| Anzahl der zu unterhaltenden Stützwände   | 6   | 6   | 6   | 6                |
| Anzahl bauliche Maßnahmen an Bushaltestellen  | 0   | 0   | 0   | 5                |
| Betriebskosten Straßenbeleuchtung   | 59.500 €  | 60.542 €  | 61.648 €  | 62.000 €         |
| Anzahl Zuwendungsanträge/Verwendungsnachweise   | 0   | 0   | 0   | 1                |
| Summe Restbuchwert bilanzielles Anlagevermögen zum 31.12. des Geschäftsjahres in €  | 3.048.635   | 3.767.905   | 3.539.320   | 3.315.006        |
| Abschreibungen auf Basis AHK in €   | 203.067   | 219.880   | 216.726   | 239.890          |
| Kosten der Straßenentwässerung in €   | 186.036   | 180.514   | 196.301   | 205.971          |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 541000  |   | Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen</b>   |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
|---|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Grävenwiesbach  |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
| Nr.   | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                 |                 | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|   |                              |  | 2024            | 2023            | 2022            |                                      |
|   |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |                                      |
| 01  | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                 |                 | -150                                 |
| 02  | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                 |                 |                                      |
| 03  | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                 |                 | -469                                 |
| 04  | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 05  | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |                                      |
| 06  | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 07  | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                 | -160.000        |                                      |
| 08  | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -181.160        | -184.100        | -166.185        | -370.693                             |
| 09  | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                 |                 |                                      |
| <b>10</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-181.160</b> | <b>-184.100</b> | <b>-326.185</b> | <b>-371.312</b>                      |
|   |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |                                      |
| 11  | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 14.723          | 14.364          | 14.020          | 13.527                               |
| 12  | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 931             | 908             | 890             | 866                                  |
| 13  | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 293.860         | 281.860         | 325.670         | 176.360                              |
| 14  | 66                           | Abschreibungen   | 240.783         | 239.890         | 216.726         | 219.880                              |
| 15  | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 16  | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |                                      |
| 17  | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 18  | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>19</b>   |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>550.297</b>  | <b>537.022</b>  | <b>557.306</b>  | <b>410.633</b>                       |
| <b>20</b>   |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>369.137</b>  | <b>352.922</b>  | <b>231.121</b>  | <b>39.321</b>                        |
| 21  | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 | -537                                 |
| 22  | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |                                      |
| <b>23</b>   |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 | <b>-537</b>                          |
| <b>24</b>   |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>369.137</b>  | <b>352.922</b>  | <b>231.121</b>  | <b>38.784</b>                        |
| 25  | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 |                                      |
| 26  | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                 |                 | 2.472                                |
| <b>27</b>   |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                 |                 | <b>2.472</b>                         |
| <b>28</b>   |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>369.137</b>  | <b>352.922</b>  | <b>231.121</b>  | <b>41.256</b>                        |
| 29  |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                 |                 |                                      |
| 30  |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 306.021         | 302.251         | 292.261         | 295.627                              |
| <b>31</b>   |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>306.021</b>  | <b>302.251</b>  | <b>292.261</b>  | <b>295.627</b>                       |
| <b>32</b>   |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>675.158</b>  | <b>655.173</b>  | <b>523.382</b>  | <b>336.883</b>                       |
| <b>Erläuterungen</b>  |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>Erläuterungen zum Gliederungscode 13</b>   |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>ÖPNV</b><br>70.000,- Euro Verkehrssicherung alte Eisenbahnbrücke Grävenwiesbach Richtung Tunnel (2024)<br>47.000,- Euro Verbandsumlage Verkehrsverbund Hochtaunus (VHT) (jährlich) |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
| <b>Erläuterungen zum Gliederungscode 13</b>   |                              |  |                 |                 |                 |                                      |
| 70.000 Euro Kosten Strom für Straßenbeleuchtung<br>30.000 Euro Instandhaltung Straßenbeleuchtung  |                              |  |                 |                 |                 |                                      |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen**

Grävenwiesbach

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

14.000,- Euro Kosten Winterdienst (jährlich)

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

60.000 Euro Sachverständigenkosten für Einführung wiederkehrende Straßenbeiträge  
40.000 Euro Pflege Straßenbegleitgrün sowie Instandhaltung Verkehrsflächen

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen</b> |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|---|--|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   |  | Haushaltsansatz |                 |                             |                 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022            | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                              | 50.000          | 50.000          | 201.000                     | 50.000          | 36.427  |                             |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>201.000</b>              | <b>50.000</b>   | <b>36.427</b>                                     |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |                 | -309.000                    |                 |   | -309.000                    | -309.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   | -100.000        | -100.000        | -3.616.000                  | -100.000        | -294.510  | -3.616.000                  | -3.062.000                  |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 |                 |                 | -150.000                    |                 |   | -150.000                    | -150.000                    |
|   | davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen   |                 |                 | -150.000                    |                 |   | -150.000                    | -150.000                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen           |                 |                 |                             |                 |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-100.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>-4.075.000</b>           | <b>-100.000</b> | <b>-294.510</b>                                   | <b>-4.075.000</b>           | <b>-3.521.000</b>           |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>-3.874.000</b>           | <b>-50.000</b>  | <b>-258.083</b>                                   | <b>-4.075.000</b>           | <b>-3.521.000</b>           |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 54100 Unterhaltung, Erneuerung und Erw. von Verkehrsflächen**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 541-16 Grundhafte Erneuerung Breslauer-Str. - Straße                    |             |             |             | -130.000        | 18.000          | 18.000          | -130.000<br>-130.000   |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                            |             |             |             |                 | 18.000          | 18.000          |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     |             |             |             | -130.000        |                 |                 | -130.000<br>-130.000   |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einnahmen erstrecken sich über maximal 5 Jahre |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 541-20 Grundhafte Erneuerung Mühlberg - Straße                          |             |             |             | -224.000        | 32.500          | 32.500          | -224.000<br>-224.000   |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                            |             |             |             |                 | 32.500          | 32.500          |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     |             |             |             | -224.000        |                 |                 | -224.000<br>-224.000   |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einnahmen erstrecken sich über maximal 5 Jahre |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 541-25 Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen                            | -50.000     | -50.000     | -50.000     | -50.000         |                 |                 |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                            | 50.000      | 50.000      | 50.000      | 50.000          |                 |                 |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | -100.000    | -100.000    | -100.000    | -100.000        |                 |                 |                        |
| 541-52 Öffentl. Toilette Parkplatz ehem. Enigma, Grv.                   |             |             | -65.000     |                 |                 |                 |                        |
| 541-53 Teilpflasterung Parkplatz ehem. Enigma, Grv.                     |             |             | -40.000     |                 |                 |                 |                        |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |
|--|--|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 55100 Unterhaltung und Pflege von öff. Grünflächen</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |  |
| <b>Produktbereich</b><br><b>Produktgruppe</b><br><b>Produkt</b>  | 12<br>551<br>55100<br>Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV<br>Öffentliches Grün/Landschaftsbau<br>Unterhaltung und Pflege von öff. Grünflächen  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Fachbereich 60/Bauverwaltung  | <b>Verantwortliche Person(en)</b><br>Jan Fischer<br>Jürgen Kramer (Vertretung)   |
| <b>Pflichtaufgaben</b><br><b>Rechtsbindungsgrad</b><br><b>Auftragsgrundlage</b>  | Nein<br><br>Beschlüsse   |
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Allgemeine Ziele</b><br><b>Zielgruppe</b>   | Bereitstellung und Pflege von Grün- und Parkanlagen<br>Verbesserung der örtlichen Erholungsmöglichkeiten und Lebensqualität<br>extern: Allgemeinheit   |
| <b>Erläuterungen</b>   | Planung, Bau, Erneuerung und Unterhaltung von gemeindeeigenen Grün-, Park- und Freizeitanlagen<br>Sicherheitstechnische Überwachung und Betreuung des gemeindeeigenen Baum- und Pflanzenbestandes in- und außerhalb von Waldflächen in öffentlich zugänglichen Bereichen, Einrichtung, Förderung und Betreuung<br>Einrichtung, Förderung und Betreuung von Grünpflegepatenschaften |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 551000<br>Unterh. und Pflege von öff. Grünflächen  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Unterhaltung und Pflege von öff. Grünflächen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |              |              |              | Ergebnis des<br>Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|---|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024         | 2023         | 2022         |   |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |              |              |              |   |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |              |              |              |   |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |              |              |              |   |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |              |              |              |   |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |              |              |              |   |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |              |              |              |   |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |              |              |              |   |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |              |              |              |   |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |              |              |              |   |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |              |              |              |   |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |              |              |              |   |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |              |              |              |   |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   |              |              |              |   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  |              |              |              |   |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.000        | 2.000        | 2.500        |   |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |              |              |              |   |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |              |              |              |   |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |              |              |              |   |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |              |              |              |   |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |              |              |              |   |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>2.000</b> | <b>2.000</b> | <b>2.500</b> |   |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>2.000</b> | <b>2.000</b> | <b>2.500</b> |   |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |              |              |              |   |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |              |              |              |   |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |              |              |              |   |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>2.000</b> | <b>2.000</b> | <b>2.500</b> |   |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |              |              |              |   |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |              |              |              |   |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |              |              |              |   |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>2.000</b> | <b>2.000</b> | <b>2.500</b> |   |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |              |              |              |   |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |              |              |              |   |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |              |              |              |   |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>2.000</b> | <b>2.000</b> | <b>2.500</b> |   |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Unterhaltung und Pflege von öff. Grünflächen

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      | -2.500                      |      |                                       | -2.500  | -2.500                      |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | -2.500                      |      |                                       | -2.500  | -2.500                      |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      | -2.500                      |      |                                       | -2.500  | -2.500                      |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                 |                 |                 |  |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | 2022            | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -661.650        | -661.650        | -492.000        | -898.623                                 |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -28.500         | -28.000         | -26.000         | -28.711                                  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -2.500          | -2.500          |                 | -3.482                                   |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  | -21.100         | -74.550         | -18.500         | -227.626                                 |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -10             | -10             | -6              | -1.011                                   |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -15.000         | -15.000         | -17.000         | -13.256                                  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-728.760</b> | <b>-781.710</b> | <b>-553.506</b> | <b>-1.172.708</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 216.989         | 212.183         | 202.050         | 188.904                                  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 11.393          | 11.116          | 11.010          | 9.921                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 565.090         | 579.710         | 561.800         | 700.877                                  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 48.965          | 38.439          | 16.103          | 11.767                                   |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |                 |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.500           | 3.500           | 3.300           | 3.297                                    |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>845.937</b>  | <b>844.948</b>  | <b>794.263</b>  | <b>914.767</b>                           |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>117.177</b>  | <b>63.238</b>   | <b>240.757</b>  | <b>-257.941</b>                          |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>117.177</b>  | <b>63.238</b>   | <b>240.757</b>  | <b>-257.941</b>                          |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 10.000          | 10.000          | 6.500           | 50.182                                   |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>6.500</b>    | <b>50.182</b>                            |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>127.177</b>  | <b>73.238</b>   | <b>247.257</b>  | <b>-207.759</b>                          |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -12.000         | -12.000         | -12.000         | -6.105                                   |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 212.410         | 206.530         | 186.050         | 186.506                                  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>200.410</b>  | <b>194.530</b>  | <b>174.050</b>  | <b>180.401</b>                           |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>327.587</b>  | <b>267.768</b>  | <b>421.307</b>  | <b>-27.358</b>                           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |                |                             |               |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|----------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022          | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -160.000        | -40.000        | -587.000                    |               |                                       | -587.000  | -337.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 | -30.000        | -163.000                    |               | -13.910                               | -163.000  | -163.000                    |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -12.000         | -12.000        | -144.000                    | -4.000        | -2.931                                | -144.000  | -96.000                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |               |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>-172.000</b> | <b>-82.000</b> | <b>-894.000</b>             | <b>-4.000</b> | <b>-16.841</b>                        | <b>-894.000</b>                                   | <b>-596.000</b>             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>-172.000</b> | <b>-82.000</b> | <b>-894.000</b>             | <b>-4.000</b> | <b>-16.841</b>                        | <b>-894.000</b>                                   | <b>-596.000</b>             |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |             | -40.000     | -135.000    | -30.000         | -30.000         | -30.000         |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br><u>2023</u><br>- GWB: Wegenetz West (Zuwegung Urnenstelen neu)<br><u>2024</u><br>- Hundstadt Parkplatz West sowie Laubach Vorplatz Trauerhalle<br><u>2025</u><br>- GWB: Wege mit Sitzplätzen |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 553-09 Urnenstelen/Urnenwände<br>24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden  |             |             | -25.000     |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>GWB freistehende Urnennischenstelen (10 Urnen inkl. Herstellung und Anpflanzungen)   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 555-04 Werkzeuge Forst<br>26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen  | -4.000      | -12.000     | -12.000     | -12.000         | -12.000         | -12.000         |                        |
| 555-07 Erneuerung der Feldwegebrücken<br>25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | -30.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Erneuerung Fußgängerbrücke über die Weil nach Weilrod  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 55200 Unterhaltung öff. Gewässer

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |               |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023          | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |               |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |               |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |               |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |               |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |               |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |               |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |               |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |               |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 |               |               |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |               |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 665             | 649           | 640           | 609                                  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 42              | 41            | 40            | 38                                   |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 5.000           | 15.000        | 18.000        | 3.295                                |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |               |               |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |               |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>5.707</b>    | <b>15.690</b> | <b>18.680</b> | <b>3.942</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>5.707</b>    | <b>15.690</b> | <b>18.680</b> | <b>3.942</b>                         |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |               |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |               |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |               |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>5.707</b>    | <b>15.690</b> | <b>18.680</b> | <b>3.942</b>                         |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |               |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |               |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |               |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>5.707</b>    | <b>15.690</b> | <b>18.680</b> | <b>3.942</b>                         |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |               |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 6.300           | 6.500         | 7.100         | 8.984                                |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>6.300</b>    | <b>6.500</b>  | <b>7.100</b>  | <b>8.984</b>                         |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>12.007</b>   | <b>22.190</b> | <b>25.780</b> | <b>12.926</b>                        |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

15.000,- Euro für Gewässerunterhaltung + Entfernen einer Brücke am Weil und Herstellen einer Furt in 2023

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 55200 Unterhaltung öff. Gewässer

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      | -30.000                     |      |                                       | -30.000   | -30.000                     |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      | -110.000                    |      |                                       | -110.000  | -110.000                    |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | <b>-140.000</b>             |      |                                       | <b>-140.000</b>                                   | <b>-140.000</b>             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      | <b>-140.000</b>             |      |                                       | <b>-140.000</b>                                   | <b>-140.000</b>             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |  |                    |                  |
|--|--|--|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>   |  |  |                    |                  |
| <b>Produkt 55300 Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen</b> |  |  |                    |                  |
| <b>- Euro -</b>  |  |  |                    |                  |
| Grävenwiesbach   |  |  |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>  | 13   | Natur- und Landschaftspflege                         |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>   | 553  | Friedhofs- und Bestattungswesen                      |                    |                  |
| <b>Produkt</b>   | 55300  | Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen  |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>                              |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                    |                    |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung   |  | Edith Fischlein<br>Claudia Paesler-Lehr (Vertretung) |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Ja   |  |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |  |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Bereitstellung von Friedhofsflächen<br>Durchführung des kommunalen Bestattungswesens |  |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Sicherung eines würdigen Bestattungswesen  |  |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>  | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>                                      | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Anzahl der Friedhofsanlagen  | 7  | 7  | 7                  | 7                |
| Anzahl der zu unterhaltenden Trauer- und Friedhofshallen                 | 5  | 5  | 5                  | 5                |
| Anzahl der zu unterhaltenden Kriegs-/ Ehrenmäler                         | 6  | 6  | 6                  | 6                |
| Flächen Friedhofs-/Trauerhallen in m²                                    | 672  | 672  | 672                | 672              |
| Auslastungsgrad Friedhofsflächen in %                                    | 60   | 60   | 50                 | 50               |
| Fallzahlen Erdbestattungen   | 4  | 4  | 4                  | 4                |
| Fallzahlen Urnenbestattung   | 18   | 25   | 12                 | 22               |
| Fallzahlen Urnenstele  | 2  | 3  | 2                  | 3                |
| Fallzahlen anonyme Bestattungen  | 4  | 1  | 3                  | 3                |
| Grababräumungen  | 50   | 31   | 17                 | 40               |
| Fallzahlen halbanonyme Bestattungen                                      | 3  | 3  | 4                  | 6                |
| Anzahl Grabmalgenehmigungen  | 16   | 16   | 11                 | 10               |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 553000   | Friedhofswesen                                       |                    |                  |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 55300 Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                |                |                |                                      |
|-----------|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024           | 2023           | 2022           | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                |                |                |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                |                |                | -172                                 |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | -28.500        | -28.000        | -26.000        | -28.711                              |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                |                |                |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                |                |                |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                |                |                |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                |                |                |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  | -1.100         | -1.100         | -1.100         | -1.102                               |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -10            | -10            | -6             | -6                                   |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                |                |                |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-29.610</b> | <b>-29.110</b> | <b>-27.106</b> | <b>-29.992</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                |                |                |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 2.596          | 2.532          | 2.100          | 907                                  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 2              | 2              | 10             | 2                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 64.820         | 69.420         | 69.350         | 33.481                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 42.385         | 33.199         | 12.770         | 6.659                                |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                |                |                |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                |                |                |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                |                |                |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                |                |                |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>109.803</b> | <b>105.153</b> | <b>84.230</b>  | <b>41.048</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>80.193</b>  | <b>76.043</b>  | <b>57.124</b>  | <b>11.056</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                |                |                |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                |                |                |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                |                |                |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>80.193</b>  | <b>76.043</b>  | <b>57.124</b>  | <b>11.056</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                |                |                |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                |                |                | 795                                  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                |                |                | <b>795</b>                           |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>80.193</b>  | <b>76.043</b>  | <b>57.124</b>  | <b>11.851</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                |                |                |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 63.210         | 58.950         | 54.460         | 67.109                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>63.210</b>  | <b>58.950</b>  | <b>54.460</b>  | <b>67.109</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>143.403</b> | <b>134.993</b> | <b>111.584</b> | <b>78.960</b>                        |

#### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

10.000,00 € Material Friedhofsbepflanzungen alle Friedhöfe  
 2.000,00 € Material für Friedhofsstelenschilder  
 10.000,00 € Material Bestandswegeerneuerung (Ausbesserung)  
 11.000,00 € Grabaushub/Einebnung größerer Grabfelder/Mäusebekämpfung  
 13.000,00 € Ausbesserungsarbeiten Bestandswege/Plätze/Einfriedungen

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 55300 Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen</b> |  |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
|---|--|-----------------|----------------|-----------------------------|------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
|   |  | Haushaltsansatz |                |                             |      | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024            | 2023           | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -160.000        | -40.000        | -542.000                    |      |   | -542.000                    | -292.000                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |                | -23.000                     |      | -13.910   | -23.000                     | -23.000                     |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |                | -51.000                     |      |   | -51.000                     | -51.000                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |                |                             |      |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-160.000</b> | <b>-40.000</b> | <b>-616.000</b>             |      | <b>-13.910</b>                                    | <b>-616.000</b>             | <b>-366.000</b>             |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  | <b>-160.000</b> | <b>-40.000</b> | <b>-616.000</b>             |      | <b>-13.910</b>                                    | <b>-616.000</b>             | <b>-366.000</b>             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produkt 55300 Dienstleistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 553-08 Infrastrukturelle Verbesserungen Friedhöfe                                  |             | -40.000     | -135.000    | -30.000         | -30.000         | -30.000         |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                                    |             | -40.000     | -135.000    | -30.000         | -30.000         | -30.000         |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2023</u></b>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| - GWB: Wegenetz West (Zuwegung Urnenstelen neu)                                    |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2024</u></b>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| - Hundstadt Parkplatz West sowie Laubach Vorplatz Trauerhalle                      |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| <b><u>2025</u></b>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| - GWB: Wege mit Sitzplätzen  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 553-09 Urnenstelen/Urnenwände  |             |             | -25.000     |                 |                 |                 |                        |
| 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden                                    |             |             | -25.000     |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>  |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| GWB freistehende Urnennischenstelen (10 Urnen inkl. Herstellung und Anpflanzungen) |             |             |             |                 |                 |                 |                        |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |   |                                     |                                   |                  |
|--|---|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>                                   |   |                                     |                                   |                  |
| <b>Produkt 55500 Bewirtschaftung des Gemeindeforstes</b>     |   |                                     |                                   |                  |
| <b>- Euro -</b>  |   |                                     |                                   |                  |
| Grävenwiesbach   |   |                                     |                                   |                  |
| <b>Produktbereich</b>  | 13  | Natur- und Landschaftspflege        |                                   |                  |
| <b>Produktgruppe</b>   | 555   | Land- und Forstwirtschaft           |                                   |                  |
| <b>Produkt</b>   | 55500   | Bewirtschaftung des Gemeindeforstes |                                   |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>                  |   |                                     | <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung                                 |   |                                     | Jan Fischer                       |                  |
|  |   |                                     | Claudia Paesler-Lehr (Vertretung) |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>                                       | Nein  |                                     |                                   |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>                                    |   |                                     |                                   |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                     | HessForstG, Vertrag Hessen Forst  |                                     |                                   |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>                                   | Bewirtschaftung des Gemeindewaldes  |                                     |                                   |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>                                      | Nachhaltige Bewirtschaftung des Gemeindewaldes  |                                     |                                   |                  |
| <b>Zielgruppe</b>  | extern: Kunden  |                                     |                                   |                  |
| <b>Erläuterungen</b>   | Verkauf von Industrie- und Brennholz, Aufforstung des Waldes an Hand ökologischer Gesichtspunkte, Unterhaltung der Waldwege und Waldes als Naherholungsgebiet<br>Waldpädagogische Einrichtungen bzw. Maßnahmen für Schulen und sonstige Gruppen |                                     |                                   |                  |
| <b>Kennzahlen</b>  | <b>Ist 2020</b>   | <b>Ist 2021</b>                     | <b>Ist 10/2022</b>                | <b>Plan 2023</b> |
| Summe aller Wald- und Waldnebenflächen in ha                 | 2.062   | 2.062                               | 2.062                             | 2.062            |
| Waldfläche mit Baumbestand in ha                             | 1.956   | 1.956                               | 1.956                             | 1.956            |
| Waldnebenflächen in ha                                       | 73  | 73                                  | 73                                | 73               |
| Waldfläche in regelmäßigem Betrieb in ha                     | 1.816   | 1.816                               | 1.816                             | 1.816            |
| Holzeinschlag in Festmeter                                   | 12.138  | 14.825                              | 11.525                            | 8.790            |
| Erlöse für Flächen Wald im regelmäßigen Forstbetrieb in €/ha | 381   | 104                                 | 268                               | 366              |
| Kosten für Flächen Wald im regelmäßigen Forstbetrieb in €/ha | 374   | 369                                 | 314                               | 316              |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>                              | 555000  | Bewirtschaftung Forst               |                                   |                  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 55500 Bewirtschaftung des Gemeindeforstes

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                 |                 |                 |  |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024            | 2023            | 2022            | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                 |                 |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -621.650        | -621.650        | -453.000        | -863.451                                 |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                 |                 |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -1.250          | -1.250          |                 | -1.250                                   |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                 |                 |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                 |                 |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  | -20.000         | -73.450         | -17.400         | -226.524                                 |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                 |                 |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -15.000         | -15.000         | -17.000         | -13.256                                  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-657.900</b> | <b>-711.350</b> | <b>-487.400</b> | <b>-1.104.480</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                 |                 |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 209.836         | 205.205         | 195.600         | 183.808                                  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 11.102          | 10.832          | 10.720          | 9.650                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 442.060         | 442.080         | 402.950         | 620.432                                  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 6.390           | 5.240           | 3.333           | 3.066                                    |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                 |                 |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                 |                 |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.500           | 3.500           | 3.300           | 3.297                                    |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>672.888</b>  | <b>666.857</b>  | <b>615.903</b>  | <b>820.253</b>                           |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>14.988</b>   | <b>-44.493</b>  | <b>128.503</b>  | <b>-284.227</b>                          |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                 |                 |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                 |                 |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                 |                 |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>14.988</b>   | <b>-44.493</b>  | <b>128.503</b>  | <b>-284.227</b>                          |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                 |                 |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 10.000          | 10.000          | 6.500           | 49.387                                   |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>6.500</b>    | <b>49.387</b>                            |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>24.988</b>   | <b>-34.493</b>  | <b>135.003</b>  | <b>-234.840</b>                          |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   | -12.000         | -12.000         | -12.000         | -6.105                                   |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 127.690         | 125.530         | 110.230         | 92.870                                   |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>115.690</b>  | <b>113.530</b>  | <b>98.230</b>   | <b>86.765</b>                            |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>140.678</b>  | <b>79.037</b>   | <b>233.233</b>  | <b>-148.075</b>                          |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 55500 Bewirtschaftung des Gemeindeforstes

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |         |                             |        |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|---------|-----------------------------|--------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023    | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022   | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen | -12.000         | -12.000 | -93.000                     | -4.000 | -2.931                                | -93.000   | -45.000                     |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |         |                             |        |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   | -12.000         | -12.000 | -93.000                     | -4.000 | -2.931                                | -93.000   | -45.000                     |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | -12.000         | -12.000 | -93.000                     | -4.000 | -2.931                                | -93.000   | -45.000                     |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 55500 Bewirtschaftung des Gemeindeforstes**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                                | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 555-04 Werkzeuge Forst                         | -4.000      | -12.000     | -12.000     | -12.000         | -12.000         | -12.000         |                        |
| 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen | -4.000      | -12.000     | -12.000     | -12.000         | -12.000         | -12.000         |                        |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |  |   |                    |                  |
|---|--|---|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 55510 Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |  |   |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>   | 13   | Natur- und Landschaftspflege                                      |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 555  | Land- und Forstwirtschaft   |                    |                  |
| <b>Produkt</b>  | 55510  | Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                                 |                    |                  |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung  |  | Jan Fischer<br>Jürgen Kramer (Vertretung)                         |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Nein   |   |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |  |   |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Bewirtschaftung des Gemeindewaldes<br>Vorlage und Verabschiedung des Waldwirtschaftsplanes durch Gemeindevorstand und Gemeindevertretung |   |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>   | Gewinnbringende Bewirtschaftung des Gemeindewaldes unter Beibehaltung der erholungstechnischen Funktion eines Waldes für die Bevölkerung |   |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>   | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>   | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Fläche Feld- und Wirtschaftswege in ha  | 218  | 218   | 218                | 218              |
| Erlöse Feld- und Wirtschaftswege aus Jagdpacht in € / ha  | 169  | 35.000  | 35.000             | 35.000           |
| Unterhaltung/Instandhaltung Feld- und Wirtschaftswege in € / ha   | 228  | 29.696  | 32.225             | 35.000           |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 555100   | Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege                            |                    |                  |



Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilergebnishaushalt Produkt 55510 Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft**

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                |                | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023           | 2022           |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                |                |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -40.000         | -40.000        | -39.000        | -35.000                              |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                |                |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | -1.250          | -1.250         |                | -2.232                               |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                |                |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                |                |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 |                |                |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                |                | -1.005                               |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                |                |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-41.250</b>  | <b>-41.250</b> | <b>-39.000</b> | <b>-38.237</b>                       |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                |                |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 3.892           | 3.797          | 3.710          | 3.580                                |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 247             | 241            | 240            | 232                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 53.210          | 53.210         | 71.500         | 43.670                               |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   | 190             |                |                | 2.042                                |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                |                |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>57.539</b>   | <b>57.248</b>  | <b>75.450</b>  | <b>49.524</b>                        |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>16.289</b>   | <b>15.998</b>  | <b>36.450</b>  | <b>11.287</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                |                |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                |                |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                |                |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>16.289</b>   | <b>15.998</b>  | <b>36.450</b>  | <b>11.287</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                |                |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                |                |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                |                |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>16.289</b>   | <b>15.998</b>  | <b>36.450</b>  | <b>11.287</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                |                |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 15.210          | 15.550         | 14.260         | 17.543                               |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>15.210</b>   | <b>15.550</b>  | <b>14.260</b>  | <b>17.543</b>                        |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>31.499</b>   | <b>31.548</b>  | <b>50.710</b>  | <b>28.830</b>                        |

**Erläuterungen**

**Erläuterungen zum Gliederungscode 01**

40.000 Euro Jagdpacht Feldanteil

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

53.000 Euro Unterhaltungsmaßnahmen Feld- und Wirtschaftswege

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilfinanzhaushalt Produkt 55510 Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft**

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |         |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|---------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023    | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |         | -15.000                     |      |                                       | -15.000   | -15.000                     |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 | -30.000 | -30.000                     |      |                                       | -30.000   | -30.000                     |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |         |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 | -30.000 | -45.000                     |      |                                       | -45.000   | -45.000                     |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 | -30.000 | -45.000                     |      |                                       | -45.000   | -45.000                     |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 55510 Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, sowie Landwirtschaft**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung                       | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 555-07 Erneuerung der Feldwegebrücken |             | -30.000     |             |                 |                 |                 |                        |
| 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             | -30.000     |             |                 |                 |                 |                        |

*Erläuterungen:*

Erneuerung Fußgängerbrücke über die Weil nach Weilrod

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |              |                |               | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|--------------|----------------|---------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024         | 2023           | 2022          |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |              |                |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |              |                |               |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |              |                |               |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |              |                |               |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |              |                |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |              |                |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |              |                |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |              | -70.000        |               |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |              |                |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |              |                |               |  |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |              | <b>-70.000</b> |               |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |              |                |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 3.935        | 3.839          | 2.300         | 3.247                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 241          | 235            | 230           | 227                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 300          | 70.300         | 8.300         | 407                                      |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |              |                |               |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |              |                |               |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |              |                |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |              |                |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |              |                |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.476</b> | <b>74.374</b>  | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                             |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>4.476</b> | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |              |                |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |              |                |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |              |                |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>4.476</b> | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |              |                |               |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |              |                |               |  |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |              |                |               |  |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>4.476</b> | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |              |                |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |              |                |               |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |              |                |               |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>4.476</b> | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                             |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |   |  |
|--|---|--|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 56100 Maßnahmen des Umweltschutzes</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |   |  |
| <b>Produktbereich</b>  | 14  | Umweltschutz                                     |
| <b>Produktgruppe</b>   | 561   | Umweltschutzmaßnahmen                            |
| <b>Produkt</b>   | 56100   | Maßnahmen des Umweltschutzes                     |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>                |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung   |   | Jan Fischer<br>Claudia Paesler-Lehr (Vertretung) |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Nein  |  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |   |  |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Konzeption und Durchführung von Maßnahmen zum Schutz der Umwelt<br>Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Umweltschutz für die Bevölkerung |  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Sensibilisierung der Bevölkerung und aktiver Umweltschutz   |  |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 561000  | Umweltschutzmaßnahmen                            |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Teilergebnishaushalt Produkt 56100 Maßnahmen des Umweltschutzes**

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz |                |               | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
|           |                              |  | 2024            | 2023           | 2022          |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                 |                |               |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                 |                |               |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                 |                |               |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                 |                |               |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                 |                |               |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |                 |                |               |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |                 |                |               |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |                 | -70.000        |               |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |                 |                |               |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |                 |                |               |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |                 | <b>-70.000</b> |               |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                 |                |               |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 3.935           | 3.839          | 2.300         | 3.247                                |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 241             | 235            | 230           | 227                                  |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 300             | 70.300         | 8.300         | 407                                  |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                 |                |               |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                 |                |               |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |                 |                |               |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                 |                |               |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                 |                |               |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.476</b>    | <b>74.374</b>  | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>4.476</b>    | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                         |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                 |                |               |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |                 |                |               |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |                 |                |               |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>4.476</b>    | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                         |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                 |                |               |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                 |                |               |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                 |                |               |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>4.476</b>    | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                         |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                |               |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |                 |                |               |                                      |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |                |               |                                      |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>4.476</b>    | <b>4.374</b>   | <b>10.830</b> | <b>3.882</b>                         |

**Erläuterungen**

**Erläuterungen zum Gliederungscode 07**

70.000,- Euro Förderung Simulation Starkregenereignisse

**Erläuterungen zum Gliederungscode 13**

70.000,- Euro Erstellung Simulation Starkregenereignisse

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 56100 Maßnahmen des Umweltschutzes

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |               |               |               |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -150          | -150          |               | -129                                     |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-150</b>   | <b>-150</b>   |               | <b>-129</b>                              |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 1.864         | 1.819         | 1.810         | 1.718                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 112           | 110           | 120           | 106                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 6.750         | 6.750         | 5.200         | 3.265                                    |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               |               |               |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 350           | 350           | 350           |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>9.076</b>  | <b>9.029</b>  | <b>7.480</b>  | <b>5.089</b>                             |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>8.926</b>  | <b>8.879</b>  | <b>7.480</b>  | <b>4.960</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>8.926</b>  | <b>8.879</b>  | <b>7.480</b>  | <b>4.960</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 500           | 500           | 1.000         | 901                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>500</b>    | <b>500</b>    | <b>1.000</b>  | <b>901</b>                               |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>9.426</b>  | <b>9.379</b>  | <b>8.480</b>  | <b>5.861</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 10.500        | 10.600        | 10.700        | 5.260                                    |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>10.500</b> | <b>10.600</b> | <b>10.700</b> | <b>5.260</b>                             |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>19.926</b> | <b>19.979</b> | <b>19.180</b> | <b>11.121</b>                            |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      | -808.916                    |      |                                       | -808.916  | -808.916                    |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      | -32.500                     |      |                                       | -32.500   | -32.500                     |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      | -334.459                    |      |                                       | -334.459  | -334.459                    |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      | -11.589                     |      |                                       | -11.589   | -11.589                     |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      | <b>-1.187.464</b>           |      |                                       | <b>-1.187.464</b>                                 | <b>-1.187.464</b>           |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   |                 |      | <b>-1.187.464</b>           |      |                                       | <b>-1.187.464</b>                                 | <b>-1.187.464</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 57100 Wirtschaftsförderung</b><br><b>- Euro -</b><br>Grävenwiesbach |  |   |
| <b>Produktbereich</b>  | 15   | Wirtschaft und Tourismus                    |
| <b>Produktgruppe</b>   | 571  | Wirtschaftsförderung                        |
| <b>Produkt</b>   | 57100  | Wirtschaftsförderung                        |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>           |
| Fachbereich 60/Bauverwaltung   |  | Roland Seel<br>Edith Fischlein (Vertretung) |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Nein   |   |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |   |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Förderung des Wirtschaftsstandortes Grävenwiesbach   |   |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Verbesserung der Grundversorgung der Bevölkerung   |   |
| <b>Zielgruppe</b>  | extern: Allgemeinheit  |   |
| <b>Erläuterungen</b>   | Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten, Verbesserung von Standortfaktoren<br>Marketing und Aquisition, Firmenbetreuung, Wirtschaftsförderungsgesellschaften und<br>Entwicklungsgesellschaften, Weihnachtsbeleuchtung |   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>  | 571000   | Wirtschaftsförderung                        |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Teilergebnishaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |              |              |              | Ergebnis des Jahresab-schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------------------------------|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024         | 2023         | 2022         |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |              |              |              |                                      |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |              |              |              |                                      |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |              |              |              |                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |              |              |              |                                      |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |              |              |              |                                      |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |              |              |              |                                      |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |              |              |              |                                      |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |              |              |              |                                      |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |              |              |              |                                      |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   |              |              |              |                                      |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  |              |              |              |                                      |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |              |              |              |                                      |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   |              |              |              |                                      |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  |              |              |              |                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 4.100        | 4.100        | 4.100        | 60                                   |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |              |              |              |                                      |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |              |              |              |                                      |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |              |              |              |                                      |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |              |              |              |                                      |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |              |              |              |                                      |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>60</b>                            |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>60</b>                            |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |              |              |              |                                      |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |              |              |              |                                      |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |              |              |              |                                      |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>60</b>                            |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |              |              |              |                                      |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |              |              |              |                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |              |              |              |                                      |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>60</b>                            |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |              |              |              |                                      |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   |              |              |              |                                      |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  |              |              |              |                                      |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>4.100</b> | <b>60</b>                            |

### Erläuterungen

#### Erläuterungen zum Gliederungscode 13

4.000,- Euro Projektmittel zur Wirtschaftsförderung

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 57500 Tourismusförderung und Durchführung von Märkten</b><br><b>- Euro -</b> |   |   |
| Grävenwiesbach  |   |   |
| <b>Produktbereich</b>   | 15  | Wirtschaft und Tourismus                        |
| <b>Produktgruppe</b>  | 575   | Tourismus und Durchführung von Märkten          |
| <b>Produkt</b>  | 57500   | Tourismusförderung und Durchführung von Märkten |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>   |   | <b>Verantwortliche Person(en)</b>               |
| Fachbereich 10/Haupt- und Personalamt   |   | Heiko Bullmann<br>Julia Glaser (Vertretung)     |
| <b>Pflichtaufgaben</b>  | Nein  |   |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>   |   |   |
| <b>Auftragsgrundlage</b>  | Serviceleistung   |   |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | Informationen über Tourismus, Freizeit und Erholungsmöglichkeiten der Gemeinde Grävenwiesbach<br>Prospekte, Broschüren und Auskünfte über den gesamten Taunus, die Hessischen Heilbäder und Kurorte |   |
| <b>Zielgruppe</b>   | Bürger/ innen   |   |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>   | 575000  | Tourismusförderung und Durchf. v. Märkten       |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 57500 Tourismusförderung und Durchführung von Märkten

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |               |               |               |  |
|-----------|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024          | 2023          | 2022          | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |               |               |               |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |               |               |               |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |               |               |               |  |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |               |               |               |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |               |               |               |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   |               |               |               |  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   |               |               |               |  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  |               |               |               |  |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    |               |               |               |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -150          | -150          |               | -129                                     |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-150</b>   | <b>-150</b>   |               | <b>-129</b>                              |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |               |               |               |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 1.864         | 1.819         | 1.810         | 1.718                                    |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 112           | 110           | 120           | 106                                      |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.650         | 2.650         | 1.100         | 3.205                                    |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |               |               |               |  |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  | 350           | 350           | 350           |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  |               |               |               |  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |               |               |               |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |               |               |               |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.976</b>  | <b>4.929</b>  | <b>3.380</b>  | <b>5.029</b>                             |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>4.826</b>  | <b>4.779</b>  | <b>3.380</b>  | <b>4.900</b>                             |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |               |               |               |  |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   |               |               |               |  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  |               |               |               |  |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>4.826</b>  | <b>4.779</b>  | <b>3.380</b>  | <b>4.900</b>                             |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |               |               |               |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  | 500           | 500           | 1.000         | 901                                      |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   | <b>500</b>    | <b>500</b>    | <b>1.000</b>  | <b>901</b>                               |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>5.326</b>  | <b>5.279</b>  | <b>4.380</b>  | <b>5.801</b>                             |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |               |               |               |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 10.500        | 10.600        | 10.700        | 5.260                                    |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>10.500</b> | <b>10.600</b> | <b>10.700</b> | <b>5.260</b>                             |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>15.826</b> | <b>15.879</b> | <b>15.080</b> | <b>11.061</b>                            |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilfinanzhaushalt Produkt 57500 Tourismusförderung und Durchführung von Märkten

Grävenwiesbach

|     |  | Haushaltsansatz |      |                             |      |                                       | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|-----|--|-----------------|------|-----------------------------|------|---------------------------------------|---|-----------------------------|
| Nr. | Bezeichnung  | 2024            | 2023 | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022 | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021 | Gesamt- auszahlungs- bedarf                       | davon bisher bereitgestellt |
|     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Summe</b>   |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |
|     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>  |                 |      |                             |      |                                       |   |                             |



## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Grävenwiesbach

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | Haushaltsansatz   |                   |                   | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|-----------|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|
|           |                              |  | 2024              | 2023              | 2022              |  |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                   |                   |                   |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                   |                   |                   |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                   |                   |                   | -30                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                   |                   |                   |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                   |                   |                   |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   | -6.408.800        | -6.073.800        | -5.549.020        | -5.665.651                               |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -253.000          | -246.000          | -222.000          | -215.544                                 |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  | -2.746.483        | -2.618.911        | -1.934.688        | -1.325.020                               |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -14.120           | -14.120           | -423.522          |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -125.000          | -625.000          | -730.000          | -1.453.681                               |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-9.547.403</b> | <b>-9.577.831</b> | <b>-8.859.230</b> | <b>-8.659.927</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                   |                   |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 26.916            | 26.260            | 25.630            | 24.491                                   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 1.739             | 1.697             | 1.660             | 1.579                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 520               | 520               | 520               | 437                                      |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                   |                   |                   | 3.916                                    |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                   |                   |                   |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  | 4.617.400         | 4.554.400         | 4.061.700         | 4.161.486                                |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                   |                   |                   |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                   |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.646.575</b>  | <b>4.582.877</b>  | <b>4.089.510</b>  | <b>4.191.910</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-4.900.828</b> | <b>-4.994.954</b> | <b>-4.769.720</b> | <b>-4.468.017</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                   |                   | -500              | -2.914                                   |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   | 333.596           | 273.566           | 238.378           | 247.826                                  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  | <b>333.596</b>    | <b>273.566</b>    | <b>237.878</b>    | <b>244.912</b>                           |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>-4.567.232</b> | <b>-4.721.388</b> | <b>-4.531.842</b> | <b>-4.223.105</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                   |                   |                   |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                   | 8.495                                    |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                   |                   |                   | <b>8.495</b>                             |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>-4.567.232</b> | <b>-4.721.388</b> | <b>-4.531.842</b> | <b>-4.214.610</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                   |                   |                   |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 7.810             | 7.650             | 7.660             |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>7.810</b>      | <b>7.650</b>      | <b>7.660</b>      |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-4.559.422</b> | <b>-4.713.738</b> | <b>-4.524.182</b> | <b>-4.214.610</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
|---|--|------------------|------------------|-----------------------------|------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach  |  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
|   |  | Haushaltsansatz  |                  |                             |                  | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.   | Bezeichnung  | 2024             | 2023             | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022             | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 20  | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  | 50.000           | 485.522          | 200.000                     | 423.522          | 15.343  |                             |                             |
| 21  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 22  | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 31  | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   | 1.858.100        | 1.602.394        | 5.673.200                   | 1.067.178        |   |                             |                             |
|   | <b>Summe</b>   | <b>1.908.100</b> | <b>2.087.916</b> | <b>5.873.200</b>            | <b>1.490.700</b> | <b>15.343</b>                                     |                             |                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 25  | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 26  | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                  |                  | -1.000                      |                  |   | -1.000                      | -1.000                      |
| 27  | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                  |                  | -442.000                    |                  |   | -442.000                    | -442.000                    |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 32  | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   | -633.829         | -597.648         | -12.080.179                 | -576.723         | -564.233  | -12.080.179                 | -9.279.022                  |
|   | <b>Summe</b>   | <b>-633.829</b>  | <b>-597.648</b>  | <b>-12.523.179</b>          | <b>-576.723</b>  | <b>-564.233</b>                                   | <b>-12.523.179</b>          | <b>-9.722.022</b>           |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>1.274.271</b> | <b>1.490.268</b> | <b>-6.649.979</b>           | <b>913.977</b>   | <b>-548.890</b>                                   | <b>-12.523.179</b>          | <b>-9.722.022</b>           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft - Euro -

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung  | Ansatz 2022                                 | Ansatz 2023                        | Ansatz 2024                        | Finanzplan 2025                    | Finanzplan 2026                | Finanzplan 2027                 | Verpfl.-ermächtigungen |
|--|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 611-01 Investitionspauschale<br>20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.   |   | 423.522<br>423.522                 |                                    |                                    |                                |                                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i><br>Einzahlung aus Investitionszuweisung aus dem Programm Hessenkasse   |   |                                    |                                    |                                    |                                |                                 |                        |
| 611-03 Infrastrukturpauschale f. d. Ländlichen Raum<br>20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.  |   | 62.000<br>62.000                   | 50.000<br>50.000                   | 50.000<br>50.000                   | 50.000<br>50.000               | 50.000<br>50.000                |                        |
| 612-01 Zu- und Abgang von Krediten<br>20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.<br>30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl. | 917.654<br>423.522<br>1.067.178<br>-573.046 | 1.008.423<br>1.602.394<br>-593.971 | 1.227.948<br>1.858.100<br>-630.152 | 1.942.424<br>2.623.400<br>-680.976 | -15.632<br>708.200<br>-723.832 | -267.989<br>483.500<br>-751.489 |                        |
| K111-01 Haus Lutz Konjunkturprogramm<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.   | -778<br>-778                                | -778<br>-778                       | -778<br>-778                       | -778<br>-778                       | -778<br>-778                   | -778<br>-778                    |                        |
| K126-01 FW-Gerätehaus Naunstadt<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.  | -484<br>-484                                | -484<br>-484                       | -484<br>-484                       | -484<br>-484                       | -484<br>-484                   | -484<br>-484                    |                        |
| K573-01 DGH Hundstadt Konjunkturprogramm<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.   | -255<br>-255                                | -255<br>-255                       | -255<br>-255                       | -255<br>-255                       | -255<br>-255                   | -255<br>-255                    |                        |
| K573-02 DGH Heinzenberg Konjunkturprogramm<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.   | -367<br>-367                                | -367<br>-367                       | -367<br>-367                       | -367<br>-367                       | -367<br>-367                   | -367<br>-367                    |                        |
| K573-03 Lehmkauthalle Konjunkturprogramm<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.   | -687<br>-687                                | -687<br>-687                       | -687<br>-687                       | -687<br>-687                       | -687<br>-687                   | -687<br>-687                    |                        |
| KIP126-01 Erweiterung FWGH Hundstadt<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.   | -906<br>-906                                | -906<br>-906                       | -906<br>-906                       | -906<br>-906                       | -906<br>-906                   | -906<br>-906                    |                        |
| KIP541-01 Pauschalmittelansatz KIP<br>31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.   | -200<br>-200                                | -200<br>-200                       | -200<br>-200                       | -200<br>-200                       | -200<br>-200                   | -200<br>-200                    |                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|  |  |  |                    |                  |
|--|--|--|--------------------|------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b><br><b>Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen</b><br><b>- Euro -</b> |  |  |                    |                  |
| Grävenwiesbach   |  |  |                    |                  |
| <b>Produktbereich</b>  | 16   | Allgemeine Finanzwirtschaft                |                    |                  |
| <b>Produktgruppe</b>   | 611  | Allgemeine Finanzwirtschaft                |                    |                  |
| <b>Produkt</b>   | 61100  | Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen     |                    |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>  |  | <b>Verantwortliche Person(en)</b>          |                    |                  |
| Fachbereich 20/Finanzverwaltung  |  | Frank Schmitz<br>Karl Wesener (Vertretung) |                    |                  |
| <b>Pflichtaufgaben</b>   | Ja   |  |                    |                  |
| <b>Rechtsbindungsgrad</b>  |  |  |                    |                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b>   | GrundstG, AO, GewStG, HGO, GemHVO<br>FAG, GVFG, Satzungen  |  |                    |                  |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | Berechnung und Erhebung von Gemeindesteuern und Gebühren sowie die Abwicklung der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen<br>Schuldenmanagement  |  |                    |                  |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Zeitnahe und Ordnungsgemäße Erhebung der Gemeindesteuern<br>Sicherstellung der Finanzkraft der Gemeinde Grävenwiesbach   |  |                    |                  |
| <b>Zielgruppe</b>  | extern: Bürger   |  |                    |                  |
| <b>Erläuterungen</b>   | Gemeindesteuern und steuerähnl. Einnahmen<br>Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen<br>Investitionspauschale<br>sonstige pauschale Investitionsanweisungen<br>Erhebung von Straßen- und Erschließungsbeiträgen |  |                    |                  |
| <b>Kennzahlen</b>  | <b>Ist 2020</b>  | <b>Ist 2021</b>                            | <b>Ist 10/2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
| Summe abzuführende Kreisumlage je Einwohner bis zum 31.12. in €  | 484  | 478  | 482                | 540              |
| Summe abzuführende Schulumlage je Einwohner bis zum 31.12. in €  | 241  | 257  | 247                | 269              |
| Erhaltene Schlüsselzuweisung je Einwohner zum 31.12. in €  | 230  | 245  | 357                | 484              |
| Langfr. Pro-Kopf-Verschuldung je Einwohner in € (langfr. Darlehen/Ew.)                                       | 1489   | 1.499                                      | 1.520              | 1.888            |
| Kurzfr. Pro-Kopf-Verschuldung je Einwohner in € (Kassenkredit/Ew.)   | 0  | 0  | 0                  | 0                |
| Hebesatz Grundsteuer A in v. H.  | 350  | 350  | 370                | 370              |
| Aufkommen Grundsteuer A zum 31.12. in €  | 29.244   | 26.649                                     | 32.622             | 31.500           |
| Hebesatz Grundsteuer B   | 490  | 490  | 690                | 690              |
| Aufkommen Grundsteuer B zum 31.12. in €  | 869.010  | 878.592                                    | 1.225.370          | 1.225.000        |
| Hebesatz Gewerbesteuer   | 370  | 370  | 380                | 380              |
| Aufkommen Gewerbesteuer zum 31.12. in €  | 1.654.129  | 1.137.184                                  | 868.981            | 977.000          |
| Aufkommen anteilige Einkommensteuer zum 31.12. in €  | 3.210.496  | 3.367.659                                  | 2.442.881          | 3.600.000        |
| Aufkommen anteilige Umsatzsteuer zum 31.12. in €   | 162.055  | 212.278                                    | 140.013            | 193.000          |
| Aufkommen Vergnügungsteuer zum 31.12. in €   | 0  | 0  | 0                  | 0                |
| Aufkommen Hundesteuer  | 40.151   | 43.296                                     | 42.809             | 47.300           |
| Ausgleichsleistungen Familienleistungsausgleich zum 31.12. in €  | 213.258  | 215.544                                    | 170.943            | 246.000          |
| Erhaltene Schlüsselzuweisungen A und B zum 31.12. in €   | 1.280.503  | 1.325.020                                  | 1.933.899          | 2.618.911        |
| Konzessionsabgaben zum 31.12. in €   | 132.947  | 128.699                                    | 126.293            | 125.000          |
| Abgeführte Kreisumlage des Geschäftsjahre zum 31.12.   | 2.693.144  | 2.589.117                                  | 2.606.287          | 2.919.700        |
| Hebesatz des HTK der Kreisumlage v.H.  | 36,79  | 35,36                                      | 35,36              | 35,36            |
| Abgeführte Schulumlage des Geschäftsjahres zum 31.12.  | 1.341.082  | 1.391.300                                  | 1.336.303          | 1.456.300        |
| Hebesatz des HTK der Schulumlage v.H.  | 18,32  | 18,75                                      | 18,75              | 18,75            |
| Abgeführte Gewerbesteuerumlage zum 31.12. in €   | 156.472  | 108.512                                    | 57.115             | 92.800           |
| Abgeführte Heimatumlage zum 31.12. in €  | 97.236   | 67.432                                     | 35.493             | 57.600           |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

|   |           |                             |           |            |
|---|-----------|-----------------------------|-----------|------------|
| Kassenkreditinanspruchnahme zum 31.12. in €                 | 0         | 0                           | 0         | 0          |
| Summe langfr. Darlehen ggü. Kreditinstitute zum 31.12. in € | 8.287.985 | 8.112.156                   | 8.228.336 | 10.214.878 |
| Zinsen für Liquidätskredite zum 31.12. in €                 | 1.103     | 945                         | 303,31    | 2.000      |
| Zinsen für langfr. Darlehen zum 31.12. in €                 | 272.502   | 246.588                     | 237.130   | 273.066    |
| <b>Zugeordnete Kostenträger</b>                             | 611000    | Allgemeine Finanzwirtschaft |           |            |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Grävenwiesbach

|           |                              | Haushaltsansatz  |                   |                   |                   |  |
|-----------|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung  | 2024              | 2023              | 2022              | Ergebnis des Jahresab-<br>schlusses 2021 |
|           |                              | <b>Ordentliche Erträge</b>   |                   |                   |                   |  |
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                   |                   |                   |  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                   |                   |                   | -30                                      |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen   |                   |                   |                   |  |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen   |                   |                   |                   |  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen   | -6.408.800        | -6.073.800        | -5.549.020        | -5.665.651                               |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen   | -253.000          | -246.000          | -222.000          | -215.544                                 |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen  | -2.746.483        | -2.618.911        | -1.934.688        | -1.325.020                               |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                    | -14.120           | -14.120           | -423.522          |  |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge   | -125.000          | -625.000          | -730.000          | -1.453.681                               |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>  | <b>-9.547.403</b> | <b>-9.577.831</b> | <b>-8.859.230</b> | <b>-8.659.927</b>                        |
|           |                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                   |                   |  |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen   | 26.916            | 26.260            | 25.630            | 24.491                                   |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen  | 1.739             | 1.697             | 1.660             | 1.579                                    |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 520               | 520               | 520               | 437                                      |
| 14        | 66                           | Abschreibungen   |                   |                   |                   | 3.916                                    |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen  |                   |                   |                   |  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen  | 4.617.400         | 4.554.400         | 4.061.700         | 4.161.486                                |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen   |                   |                   |                   |  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                   |  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>   | <b>4.646.575</b>  | <b>4.582.877</b>  | <b>4.089.510</b>  | <b>4.191.910</b>                         |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>  | <b>-4.900.828</b> | <b>-4.994.954</b> | <b>-4.769.720</b> | <b>-4.468.017</b>                        |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge  |                   |                   | -500              | -2.914                                   |
| 22        | 77                           | Finanzaufwendungen   | 333.596           | 273.566           | 238.378           | 247.826                                  |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>  | <b>333.596</b>    | <b>273.566</b>    | <b>237.878</b>    | <b>244.912</b>                           |
| <b>24</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>  | <b>-4.567.232</b> | <b>-4.721.388</b> | <b>-4.531.842</b> | <b>-4.223.105</b>                        |
| 25        | 59                           | Außerordentliche Erträge   |                   |                   |                   |  |
| 26        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen  |                   |                   |                   | 8.495                                    |
| <b>27</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>   |                   |                   |                   | <b>8.495</b>                             |
| <b>28</b> |                              | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b> | <b>-4.567.232</b> | <b>-4.721.388</b> | <b>-4.531.842</b> | <b>-4.214.610</b>                        |
| 29        |                              | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen   |                   |                   |                   |  |
| 30        |                              | Kosten der internen Leistungsbeziehungen   | 7.810             | 7.650             | 7.660             |  |
| <b>31</b> |                              | <b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>7.810</b>      | <b>7.650</b>      | <b>7.660</b>      |  |
| <b>32</b> |                              | <b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-4.559.422</b> | <b>-4.713.738</b> | <b>-4.524.182</b> | <b>-4.214.610</b>                        |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| <b>Teilfinanzhaushalt Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen</b> |  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
|--|--|------------------|------------------|-----------------------------|------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Grävenwiesbach   |  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
|  |  | Haushaltsansatz  |                  |                             |                  | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |                             |
| Nr.  | Bezeichnung  | 2024             | 2023             | Verpflichtungs-ermächtigung | 2022             | Ergebnis des Jahres- abschlusses 2021             | Gesamt- auszahlungs- bedarf | davon bisher bereitgestellt |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  | 50.000           | 485.522          | 200.000                     | 423.522          | 15.343  |                             |                             |
| 21   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 22   | + Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 31   | + Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   | 1.858.100        | 1.602.394        | 5.673.200                   | 1.067.178        |   |                             |                             |
|  | <b>Summe</b>   | <b>1.908.100</b> | <b>2.087.916</b> | <b>5.873.200</b>            | <b>1.490.700</b> | <b>15.343</b>                                     |                             |                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 25   | - Ausz. für Baumaßnahmen   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 26   | - Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen<br>davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen |                  |                  | -1.000                      |                  |   | -1.000                      | -1.000                      |
| 27   | - Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  |                  |                  | -442.000                    |                  |   | -442.000                    | -442.000                    |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                  |                  |                             |                  |   |                             |                             |
| 32   | - Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   | -633.829         | -597.648         | -9.432.851                  | -576.723         | -564.233  | -9.432.851                  | -6.631.694                  |
|  | <b>Summe</b>   | <b>-633.829</b>  | <b>-597.648</b>  | <b>-9.875.851</b>           | <b>-576.723</b>  | <b>-564.233</b>                                   | <b>-9.875.851</b>           | <b>-7.074.694</b>           |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>   | <b>1.274.271</b> | <b>1.490.268</b> | <b>-4.002.651</b>           | <b>913.977</b>   | <b>-548.890</b>                                   | <b>-9.875.851</b>           | <b>-7.074.694</b>           |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Investitionen**  
**Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen**  
**- Euro -**

Grävenwiesbach

| Nr. Bezeichnung   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Verpfl.-ermächtigungen |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| 611-01 Investitionspauschale                                      |             | 423.522     |             |                 |                 |                 |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                      |             | 423.522     |             |                 |                 |                 |                        |
| <i>Erläuterungen:</i>   |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| Einzahlung aus Investitionszuweisung aus dem Programm Hessenkasse |             |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 611-03 Infrastrukturpauschale f. d. Ländlichen Raum               |             | 62.000      | 50.000      | 50.000          | 50.000          | 50.000          |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                      |             | 62.000      | 50.000      | 50.000          | 50.000          | 50.000          |                        |
| 612-01 Zu- und Abgang von Krediten                                | 917.654     | 1.008.423   | 1.227.948   | 1.942.424       | -15.632         | -267.989        |                        |
| 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.                      | 423.522     |             |             |                 |                 |                 |                        |
| 30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.              | 1.067.178   | 1.602.394   | 1.858.100   | 2.623.400       | 708.200         | 483.500         |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -573.046    | -593.971    | -630.152    | -680.976        | -723.832        | -751.489        |                        |
| K111-01 Haus Lutz Konjunkturprogramm                              | -778        | -778        | -778        | -778            | -778            | -778            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -778        | -778        | -778        | -778            | -778            | -778            |                        |
| K126-01 FW-Gerätehaus Naunstadt                                   | -484        | -484        | -484        | -484            | -484            | -484            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -484        | -484        | -484        | -484            | -484            | -484            |                        |
| K573-01 DGH Hundstadt Konjunkturprogramm                          | -255        | -255        | -255        | -255            | -255            | -255            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -255        | -255        | -255        | -255            | -255            | -255            |                        |
| K573-02 DGH Heinzenberg Konjunkturprogramm                        | -367        | -367        | -367        | -367            | -367            | -367            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -367        | -367        | -367        | -367            | -367            | -367            |                        |
| K573-03 Lehmkauthalle Konjunkturprogramm                          | -687        | -687        | -687        | -687            | -687            | -687            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -687        | -687        | -687        | -687            | -687            | -687            |                        |
| KIP126-01 Erweiterung FWGH Hundstadt                              | -906        | -906        | -906        | -906            | -906            | -906            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -906        | -906        | -906        | -906            | -906            | -906            |                        |
| KIP541-01 Pauschalmittelansatz KIP                                | -200        | -200        | -200        | -200            | -200            | -200            |                        |
| 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.wirtschaftl.                | -200        | -200        | -200        | -200            | -200            | -200            |                        |



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten - 1000 EUR -

Grävenwiesbach

| Nr.                  | Bezeichnung  | Stand Beginn<br>Vorjahres 2022 | vorauss. Stand<br>Beginn<br>Haushaltsjahres<br>2023 | vorauss. Stand<br>Ende<br>Haushaltsjahres<br>2023 |
|----------------------|--|--------------------------------|---|---|
| <b>1.</b>            | <b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>  | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| <b>2.</b>            | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b> |                                |   |   |
| 2.1                  | Bund, LAF, ERP-Sondervermögen  | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 2.2                  | Land   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 2.3                  | Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 2.4                  | Zweckverbänden und dgl.  | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 2.5                  | Sonstiger öffentlicher Bereich   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 2.6                  | Kreditmarkt  | 8.112,5                        | 8.713,7   | 10.676,2  |
| 2.7                  | Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen  | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
|                      | <b>SUMME</b>   | <b>8.112,5</b>                 | <b>8.713,7</b>                                      | <b>10.676,2</b>                                   |
| <b>3.</b>            | <b>Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>                |                                |   |   |
| 3.1                  | Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten  | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 3.2                  | Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
|                      | <b>SUMME</b>   | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |
| <b>4.</b>            | <b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>                      |                                |   |   |
| 4.1                  | Leasing  | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 4.2                  | Sonstige   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
|                      | <b>SUMME</b>   | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |
| <b>Nachrichtlich</b> |  |                                |   |   |
| <b>5.</b>            | <b>Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 5.1                  | Aus Krediten   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| 5.2                  | Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| <b>6.</b>            | <b>Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>            | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| <b>7.</b>            | <b>Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>                                   | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| <b>8.</b>            | <b>Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>                          | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |
| <b>9.</b>            | <b>Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>                                       | 0,0                            | 0,0   | 0,0   |

### Übersicht über den voraussichtl. Stand der Rücklagen/Rückstellungen - 1000 EUR -

Grävenwiesbach

| Nr.       | Bezeichnung   | Stand Beginn<br>Vorjahr 2022 | vorauss. Stand<br>Beginn<br>Haushaltsjahr<br>2023 | vorauss. Stand<br>Ende<br>Haushaltsjahr<br>2023 |
|-----------|---|------------------------------|---|---|
| <b>1.</b> | <b>Rücklagen und Sonderrücklagen</b>  |                              |   |   |
| 1.1       | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses  | 3.060,1                      | 3.731,1   | 4.208,8   |
| 1.2       | Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses   | 1.423,8                      | 1.408,9   | 1.388,9   |
| 1.3       | Sonderrücklagen   | 0,0                          | 0,0   | 0,0   |
| 1.4       | Stiftungskapital  | 0,0                          | 0,0   | 0,0   |
|           | <b>SUMME DER RÜCKLAGEN</b>  | <b>4.483,9</b>               | <b>5.140,0</b>                                    | <b>5.597,7</b>                                  |
| <b>2.</b> | <b>Rückstellungen</b>   |                              |   |   |
| 2.1       | Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt) | 2.654,6                      | 2.662,5   | 2.659,5   |
| 2.2       | Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern   | 489,3                        | 479,1   | 468,5   |
| 2.3       | Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen                           | 0,0                          | 0,0   | 0,0   |
| 2.4       | Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen                                       | 0,0                          | 0,0   | 0,0   |
| 2.5       | Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien  | 0,0                          | 0,0   | 0,0   |
| 2.6       | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten  | 0,0                          | 0,0   | 0,0   |
| 2.7       | Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen             | 1.100,0                      | 500,0   | 0,0   |
| 2.8       | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren   | 35,5                         | 35,5  | 30,0  |
| 2.9       | Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften   | 0,0                          | 0,0   | 0,0   |
| 2.10      | Sonstige Rückstellungen   | 1.288,4                      | 1.238,4   | 1.180,0   |
|           | <b>SUMME DER RÜCKSTELLUNGEN</b>   | <b>5.567,8</b>               | <b>4.915,5</b>                                    | <b>4.338,0</b>                                  |

# **ÜBERSICHT DER VERPFLICHTUNGS- ERMÄCHTIGUNGEN**

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

| Verpflichtungsermächtigungen<br>im Haushaltsplan des Jahres <sup>1</sup> | Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2 3</sup> |            |            |              |            |          |
|--|---|------------|------------|--------------|------------|----------|
|  | 1000 EUR  |            |            |              |            |          |
|  | 2022  | 2023       | 2024       | 2025         | 2026       | 2027     |
| 1  | 3   | 4          | 5          | 6            | 7          | 8        |
| <b>2021</b>  | 500   | 0          | 0          | 0            | 0          | 0        |
| <b>2022</b>  | 0   | 365        | 250        | 0            | 0          | 0        |
| <b>2023/2024</b>   | 0   | 0          | 0          | 2.269        | 250        | 0        |
| <b>Summe</b>   | <b>500</b>  | <b>365</b> | <b>250</b> | <b>2.269</b> | <b>250</b> | <b>0</b> |
| <b><u>Nachrichtlich</u></b>  |   |            |            |              |            |          |
| In der Ergebnis- und<br>Finanzplanung vorgesehene<br>Kreditaufnahmen*    | 1.067   | 1.508      | 1.858      | 2.623        | 708        | 484      |

<sup>1</sup> In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

<sup>2</sup> In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

<sup>3</sup> 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. 4 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

\* Kreditaufnahme bei den momentan geplanten Investitionen

# STELLENPLAN

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Teilhaushalt / Kostenträger                          | Bezeichnung  | Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Beamtengesetz (HBG) |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     | Beamte zusammen 2023/2024 | Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022 | Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |     |     |     |     |     |
|--|--|---|------|------|------------------|------|------|------------------|------|------|------------------|-----|-----|-----|---------------------------|--|--|-------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
|  |  | Höherer Dienst  |      |      | Gehobener Dienst |      |      | Mittlerer Dienst |      |      | Einfacher Dienst |     |     |     |                           |  |  |                         |     |     |     |     |     |
|  |  | B ...   | A 16 | A 14 | A 13             | A 13 | A 13 | A 12             | A 11 | A 10 | A 9              | A 9 | A 8 | A 7 |                           |  |  |                         | A 6 | A 5 | A 4 | A 3 | A 2 |
| 01 / 111000  | Betreuung der Gemeindeorgane                           |   | 1    |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 1   | 1   | 1   |     |
| 01 / 111500  | Leitung der Verwaltung / Hauptamt                      |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 01 / 111600  | Gebäudemanagement / Bauverwaltung                      |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 01 / 111630  | Gebäudemanagement / Bauhof                             |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 01 / 111640  | Gebäudemanagement / Bürgerhäuser                       |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 01 / 111800  | Finanzmanagement / Finanz- u. Rechnungswesen           |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 01 / 111820  | Finanzmanagement / Kassen- u. Rechnungsangelegenheiten |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 01 / 111850  | Finanzmanagement / Steueramt                           |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 02 / 121000  | Sicherheit und Ordnung / Wahlen                        |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 122300   | Gewerberecht   |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 122400   | Meldewesen   |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 02 / 126000  | Sicherheit und Ordnung / Brandschutz                   |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 06 / 365000  | Tageseinrichtungen für Kinder / KIGA Mönstadt          |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 11 / 533000  | Ver- und Entsorgung / Wasserversorgung                 |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| 13 / 555000  | Natur- u. Landschaftspflege / Gemeindeforst            |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 0   | 0   | 0   |     |
| Stellenplan 2023/2024                                |  |   | 1    |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     | 1   |     |     |     |
| Stellenplan 2022                                     |  |   |      |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     |     |     | 1   |     |
| Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen |  |   | 1    |      |                  |      |      |                  |      |      |                  |     |     |     |                           |  |  |                         |     |     |     |     | 1   |

Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Teilhaushalt / Kostenträger                          | Bezeichnung  | Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |   |   |   |      | Arbeitsnehmer zusammen 2023/2024 | Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022 | Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |       |  |
|--|--|---|----|----|----|----|----|----|----|------|------|------|---|---|---|------|----------------------------------|--|--|-------------------------|-------|--|
|  |  | 15  | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a   | 8    | 7    | 6 | 5 | 4 | 3    |                                  |  |  |                         | 2     | 1  |
| 01 / 111000  | Betreuung der Gemeindeorgane                           |   |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 0  | 0  |                         |       |  |
| 01 / 111500  | Leitung der Verwaltung / Hauptamt                      |   | 1  |    |    |    |    |    | 1  | 1,6  |      |      |   |   |   |      |                                  | 0,34                                       | 3,94   | 3,94                    | 3,94  | EGr. 9a für 2024   |
| 01 / 111600  | Gebäudemanagement / Bauverwaltung                      |   | 1  |    |    |    |    | 1  | 2  | 1    |      |      |   |   |   |      |                                  | 5,00                                       | 5,00   | 5,00                    | 3,65  | Übernahme der Auszubildenden, die am 12.07.2022 ihre Prüfung abgelegt hat!   |
| 01 / 111630  | Gebäudemanagement / Bauhof                             |   |    |    |    |    |    |    |    | 1    | 4    |      |   |   |   |      |                                  | 5,00                                       | 5,00   | 5,00                    | 4,00  |  |
| 01 / 111640  | Gebäudemanagement / Bürgerhäuser                       |   |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |   |   |   | 1,33 |                                  | 1,33                                       | 1,33   | 1,33                    | 1,12  |  |
| 01 / 111800  | Finanzmanagement / Finanz- u. Rechnungswesen           |   | 1  |    |    |    |    | 1  |    |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 2,00                                       | 2,00   | 2,00                    | 2,00  |  |
| 01 / 111820  | Finanzmanagement / Kassen- u. Rechnungsangelegenheiten |   |    |    |    |    |    | 1  |    |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 1,00                                       | 1,00   | 1,00                    | 1,00  |  |
| 01 / 111850  | Finanzmanagement / Steueramt                           |   |    |    |    |    |    |    | 1  |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 1,00                                       | 1,00   | 1,00                    | 0,77  |  |
| 02 / 121000  | Sicherheit und Ordnung / Wahlen                        |   |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 2,00                                       | 2,00   | 2,00                    | 2,00  |  |
| 122300   | Gewerberecht   |   |    |    |    |    |    |    | 2  |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 2,00                                       | 2,00   | 2,00                    | 2,00  |  |
| 122400   | Meldewesen   |   |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 2,00                                       | 2,00   | 2,00                    | 2,00  |  |
| 02 / 126000  | Sicherheit und Ordnung / Brandschutz                   |   |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |   |   |   |      |                                  | 0,00                                       | 1,00   | 1,00                    | 0,00  | IKZ Feuerwehr - Gerätewart. 1,0 Stelle wird wieder gestrichen wg. Gründung Zweckverband FFW-Techn.-dienste HTK Nord. |
| 06 / 365000  | Tageseinrichtungen für Kinder / KIGA Mönstadt          |   |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |   |   |   |      | 0,26                             | 0,26                                       | 0,26   | 0,26                    | 0,26  | Übergang VzF Taunus - Abrechnung wg. DGH bleibt bei uns!   |
| 11 / 533000  | Ver- und Entsorgung / Wasserversorgung                 |   |    |    |    |    |    |    |    | 1    |      |      |   |   |   |      |                                  | 2,00                                       | 2,00   | 2,00                    | 2,00  |  |
| 13 / 555000  | Natur- u. Landschaftspflege / Gemeindeforst            |   |    |    |    |    |    |    |    |      | 3    |      |   |   |   |      |                                  | 3,00                                       | 3,00   | 3,00                    | 3,00  |  |
| Stellenplan 2023/2024                                |  | 0   | 0  | 3  | 0  | 0  | 0  | 1  | 3  | 3    | 5    | 2,60 | 7 | 0 | 0 | 0    | 1,93                             | 26,53                                      |  |                         |       |  |
| Stellenplan 2022                                     |  | 0   | 0  | 3  | 0  | 0  | 0  | 1  | 3  | 2    | 7    | 2,60 | 7 | 0 | 0 | 0    | 1,93                             |  |  | 27,53                   |       |  |
| Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen |  | 0   | 0  | 3  | 0  | 0  | 0  | 1  | 3  | 1,65 | 4,77 | 2,60 | 6 | 0 | 0 | 0    | 1,72                             |  |  |                         | 23,74 |  |

## Zusammenstellung des Stellenplanes

| Teilhaushalt / Kostenträger | Bezeichnung  | Zahl der Stellen |                                    |              | Zahl der Stellen |                                    |              | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen |                                    |              | Erläuterungen  |
|-----------------------------|--|------------------|------------------------------------|--------------|------------------|------------------------------------|--------------|--|------------------------------------|--------------|--|
|                             |  | 2023/2024        |                                    |              | 2022             |                                    |              | am 30.06.2022                          |                                    |              |  |
|                             |  | Beamte           | Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen) | Insgesamt    | Beamte           | Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen) | Insgesamt    | Beamte                                 | Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen) | Insgesamt    |  |
| 01 / 111000                 | Betreuung der Gemeindeorgane                           | 1                | 0                                  | 1            | 1                | 0                                  | 1            | 1                                      | 0                                  | 1            |  |
| 01 / 111500                 | Leitung der Verwaltung / Hauptamt                      | 0                | 3,94                               | 3,94         | 0                | 3,94                               | 3,94         | 0                                      | 3,94                               | 3,94         |  |
| 01 / 111600                 | Gebäudemanagement / Bauverwaltung                      | 0                | 5                                  | 5            | 0                | 5                                  | 5            | 0                                      | 3,65                               | 3,65         | Übernahme der Auszubildenden.  |
| 01 / 111630                 | Gebäudemanagement / Bauhof                             | 0                | 5                                  | 5            | 0                | 5                                  | 5            | 0                                      | 4                                  | 4            |  |
| 01 / 111640                 | Gebäudemanagement / Bürgerhäuser                       | 0                | 1,33                               | 1,33         | 0                | 1,33                               | 1,33         | 0                                      | 1,12                               | 1,12         |  |
| 01 / 111800                 | Finanzmanagement / Finanz- u. Rechnungswesen           | 0                | 2                                  | 2            | 0                | 2                                  | 2            | 0                                      | 2                                  | 2            |  |
| 01 / 111820                 | Finanzmanagement / Kassen- u. Rechnungsangelegenheiten | 0                | 1                                  | 1            | 0                | 1                                  | 1            | 0                                      | 1                                  | 1            |  |
| 01 / 111850                 | Finanzmanagement / Steueramt                           | 0                | 1                                  | 1            | 0                | 1                                  | 1            | 0                                      | 0,77                               | 0,77         |  |
| 02 / 121000                 | Sicherheit und Ordnung / Wahlen                        | 0                | 2                                  | 2            | 0                | 2                                  | 2            | 0                                      | 2                                  | 2            |  |
| 122300                      | Gewerberecht   |                  |                                    |              |                  |                                    |              |  |                                    |              |  |
| 122400                      | Meldewesen   |                  |                                    |              |                  |                                    |              |  |                                    |              |  |
| 02 / 126000                 | Sicherheit und Ordnung / Brandschutz                   | 0                | 0                                  | 0            | 0                | 1,00                               | 1,00         | 0                                      | 0,00                               | 0            | IKZ Feuerwehr - Gerätewart<br>1,0 Stelle wird wieder gestrichen wg. Gründung Zweckverband FFW-Techn.-dienste HTK Nord. |
| 06 / 365000                 | Tageseinrichtungen für Kinder / KIGA Mönstadt          | 0                | 0,26                               | 0,26         | 0                | 0,26                               | 0,26         | 0                                      | 0,26                               | 0,26         |  |
| 11 / 533000                 | Ver- und Entsorgung / Wasserversorgung                 | 0                | 2                                  | 2            | 0                | 2                                  | 2            | 0                                      | 2                                  | 2            |  |
| 13 / 555000                 | Natur- u. Landschaftspflege / Gemeindeforst            | 0                | 3                                  | 3            | 0                | 3                                  | 3            | 0                                      | 3                                  | 3            |  |
| <b>Insgesamt:</b>           |  | <b>1</b>         | <b>26,53</b>                       | <b>27,53</b> | <b>1</b>         | <b>27,53</b>                       | <b>28,53</b> | <b>1</b>                               | <b>23,74</b>                       | <b>24,74</b> |  |



# **BUDGETIERUNGS- RICHTLINIE**

## **§ 1**

### **Präambel**

Auf der Grundlage der §§ 4, 19, 20, 21, 27, 28, 58 und 98 GemHVO wird für die Gemeinde Grävenwiesbach die folgende Budgetierungsrichtlinie erlassen:

## **§ 2**

### **Geltungsbereich**

Die Budgetierungsrichtlinie ist Bestandteil des Haushaltsplanes und wird mit diesem gemeinsam durch die Gemeindevertretung beschlossen. Diese Richtlinie gilt für alle Abteilungen/ Fachbereiche der Gemeinde Grävenwiesbach.

## **§ 3**

### **Grundsätze**

- (1) Budgetierung ist die Zuweisung eines Finanzrahmens, der einer Organisationseinheit (sog. Budgetierungsverantwortlicher) zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen des von den gemeindlichen Gremien vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen wird.
- (2) Grundlage der Budgetierung ist der von der Gemeindevertretung beschlossene Produktkatalog/ Produktrahmen der Gemeinde Grävenwiesbach in der jeweils gültigen Fassung. Eine Übersicht nach Produktbereichen, Produktgruppen und Produkten ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.
- (3) Der für die kommunale Aufgabenerfüllung vorgegebene Leistungsumfang und die vorgegebenen Ziele werden unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs zwischen der Gemeindevertretung und der Verwaltung im Rahmen des Haushaltsplanes vereinbart und künftig im Produktbuch der Gemeinde Grävenwiesbach durch Festlegung zielbezogener quantitativer und qualitativer Leistungskennzahlen zur Zielerreichung bestimmt.
- (4) Die Budgetierung erfolgt mittels einer Finanzsoftware durch wertmäßige Veranschlagung der produktspezifischen Kostenarten gemäß des Kommunalen Verwaltungskontenrahmens (KVKR) in der jeweils gültigen Fassung.
- (5) Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr.

#### **§ 4**

##### **Budgetziel**

Die Budgetierung soll die Umsetzung folgender Ziele unterstützen:

- Dezentralisierung von Verantwortung,
- produktorientierte Verantwortung,
- ergebnisorientierte Steuerung.

#### **§ 5**

##### **Budgetumfang**

- (1) Die in einem Teilhaushalt zusammengefassten Produkte bilden ein Budget.
- (2) Das Budget wird durch die den Produkten zugeordneten Kostenträger definiert.
- (3) Es gilt das Prinzip der Bruttobudgetierung. Der Überschuss bzw. Zuschussbedarf eines Budgets errechnet sich, indem die Summe der geplanten Aufwendungen bzw. Auszahlungen von der Summe der geplanten Erträge bzw. Einzahlungen abgezogen wird. Mehrerträge/ -einzahlungen erhöhen das Budget, Mindererträge/ -einzahlungen vermindern das Budget. Mehraufwendungen/ -auszahlungen vermindern das Budget, Minderaufwendungen/ -auszahlungen erhöhen das Budget.

#### **§ 6**

##### **Budgetverantwortung und -überwachung**

- (1) Die Budgetverantwortung für die finanziellen Ressourcen ist auf die jeweilige Organisationseinheit gemäß Produktbeschreibung dezentralisiert. Die Zuordnung der Verantwortung ist in den Produktbeschreibungen im Punkt "Verantwortlichkeiten" definiert.
- (2) Die Budgetverantwortung kann ganz oder teilweise durch schriftliche Verfügung auf eine(n) nachgeordnete(n) Mitarbeiter(in) derselben Abteilung delegiert werden. Die Budgetverantwortlichen sind in diesem Falle der Finanzverwaltung mitzuteilen.
- (3) Die Budgetverantwortung umfasst insbesondere die Planung und Überwachung des Budgets sowie die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens. Die Budgetverantwortlichen haben zudem die Finanzverwaltung über sich abzeichnende Budgetüberschreitungen unverzüglich zu informieren und ggf. in Abstimmung mit der Finanzverwaltung geeignete Maßnahmen zur Gegensteuerung einzuleiten.

- (4) Die Budgetverantwortlichen erhalten von der Finanzverwaltung einen Zugriff auf die Finanzsoftware zur Abfrage der aktuellen Budgetstände. Auf Anfrage der Budgetverantwortlichen steht die Finanzverwaltung für ergänzende Budgetauskünfte zur Verfügung.
- (5) Bei allen Beschlussvorlagen an die politischen Gremien sind die finanziellen Auswirkungen darzulegen.
- (6) Die Budgetverantwortlichen haben sicherzustellen, dass am Ende des Haushaltsjahres keine Budgetüberschreitung vorliegt; ggf. sind geeignete Maßnahmen zu ergreifen (z.B. durch Mittelverschiebungen oder Genehmigungseinholung bei über-/außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen).
- (7) Bestehen für einen Haushalt Einschränkungen (z. B. in Form eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes, eines Sperrvermerkes oder Auflagen der Aufsichtsbehörde aus der Genehmigung), sind diese bei der Budgetierung entsprechend zu berücksichtigen. Die Information aller Verwaltungseinrichtungen über solche haushaltsrelevanten Einschränkungen und deren Auswirkungen erfolgt durch die Finanzverwaltung.

## **§ 7**

### **Budgetübertragungen**

- (1) Im Interesse einer flexiblen Mittelbewirtschaftung können die Ansätze für Aufwendungen bzw. Auszahlungen eines Budgets ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden.

Hierbei gelten für die Gemeinde Grävenwiesbach im Einzelnen:

- a. Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Investitionshaushalt) bleiben gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Die Budgetverantwortlichen melden auf Anforderung der Finanzverwaltung ihre zu übertragenden Reste aus dem investiven Bereich. Die Finanzverwaltung prüft die Anforderungen und erstellt eine Gesamtliste, die dem Gemeindevorstand zur Entscheidung vorgelegt wird. Die Gemeindevertretung ist zeitnah entsprechend zu unterrichten.

- b. § 7, Ziff. (1), Buchstabe a. der Budgetierungsrichtlinie gilt entsprechend für überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Investitionshaushalt).
- c. Haushaltsreste für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können innerhalb des gleichen Produkts zur Deckung anderer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen genutzt werden.
- d. Ansätze für Aufwendungen eines Budgets (Ergebnishaushalt) sind grundsätzlich nicht übertragbar.
- e. Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen wie auch Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen, die sich durch Beschlüsse der politischen Gremien, aufgrund veränderter Marktbedingungen, durch tarifvertragliche Änderungen oder durch unvorhersehbare oder saisonale Einflüsse ergeben, werden nicht ins Folgejahr übertragen.

## **§ 8**

### **Deckungsfähigkeit**

- (1) Um negative Budgetabweichungen bereits unterjährig ausgleichen zu können, steht u.a. das Instrument der Deckungsfähigkeit zur Verfügung.
- (2) Soweit diese Richtlinie nichts anderes bestimmt, gilt gemäß § 18 GemHVO der Grundsatz der Gesamtdeckung, d.h.
  - die Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt dienen zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts,
  - die Einzahlungen des Finanzhaushalts insgesamt dienen zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushalts.

## **§ 8a**

### **Unechte Deckungsfähigkeit - Zweckbindung**

Zweckgebundene, zahlungswirksame Aufwendungen oder Erträge dürfen nur für den bereitgestellten Zweck/ die angegebene Maßnahme verwendet werden (z.B. Spenden, Verfügungs- und Fraktionsmittel).

## **§ 8b**

### **Echte Deckungsfähigkeit**

- (1) Im Einvernehmen mit dem Produktverantwortlichen und den jeweils betroffenen Fachbereichen können durch die Finanzverwaltung die Budgetansätze zwischen den

einzelnen Budgets innerhalb eines Produktes verschoben werden, sofern nachfolgend nichts anders bestimmt ist. Hiervon ausgenommen sind die Mittel mit Zweckbindung nach 8a dieser Richtlinie.

- (2) Innerhalb eines Produktes besteht gegenseitige Deckungsfähigkeit unter der Bedingung, dass die vereinbarten Qualitäten und Mengen hierbei nicht beeinträchtigt werden. D.h. die Budgetverantwortlichen können aus dem eigenen Produktbereich unter folgenden Bedingungen ausgleichen:
  - a. Mehrkosten einer Kostenart mit Minderkosten einer anderen Kostenart im Bereich der Sachkosten des gleichen Produkts.
  - b. Mehrauszahlung einer investiven Maßnahme mit Minderauszahlungen einer anderen investiven Maßnahme des gleichen Produkts.
  - c. Mehreinzahlungen im investiven Bereich dürfen zu Mehrauszahlungen einer investiven Maßnahme des gleichen Produkts führen.
- (3) Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden vom Grundsatz der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets ausgenommen. Allerdings werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen aufgrund des sachlichen Zusammenhangs durch Bildung eines Sonderbudgets auf Ebene des gesamten Ergebnishaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Teilbudget Personal). Es umfasst folgende Konten: 62,63,640-643,644-646,647-65  
  
Die nicht zahlungswirksamen Konten 646 – Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen dürfen nicht zur Deckung von zahlungswirksamen Aufwendungen herangezogen werden.
- (4) Auf Ebene des gesamten Ergebnishaushaltes werden die Konten der nachfolgenden Sonderbudgets/ Querschnittsbudgets für deckungsfähig erklärt:
  - d. Teilbudget Personal (Bewirtschaftung durch Haupt-/Personalamt):  
es umfasst folgende Konten: 62,63,640-643,644-646,647-65
  - e. Teilbudget Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten: (Bewirtschaftung durch Finanzverwaltung)  
es umfasst folgende Konten: 546, 66
- (5) Zahlungsunwirksame Aufwendungen dürfen nicht zu Gunsten von zahlungswirksamen Aufwendungen für deckungsfähig erklärt werden.

**§ 9**

**Budgetüberschreitungen –  
über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

- (1) Budgetüberschreitungen sind grundsätzlich zu vermeiden.
- (2) Budgetüberschreitungen sind nur zulässig, wenn sie vorab angemeldet, ausreichend begründet und durch die jeweils zuständigen Stellen vorab genehmigt wurden.
- (3) Genehmigungsfähig sind über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen, wenn diese unvorhergesehen und unabweisbar sowie im Gesamthaushalt gedeckt sind.
- (4) Für Genehmigungen gelten die in dieser Richtlinie beschriebenen Voraussetzungen; sie orientieren sich an § 100 HGO. Für den Genehmigungsprozess werden folgende Deckungsstufen eingerichtet:

a. Deckungsstufe Produkt:

Die Budgetverantwortlichen können Mehraufwendungen oder Mehrausgaben aus dem eigenen Produktbudget decken. Ist eine Deckung auf Basis des eigenen Produktbudgets nicht möglich, ist durch den Fachbereichsleiter zu prüfen, ob nicht innerhalb anderer Produkte des gleichen Teilhaushaltes eine Deckung herbeigeführt werden kann.

b. Deckungsstufe Bürgermeister:

Ist der Ausgleich innerhalb des Produktes oder innerhalb des Deckungskreises nicht möglich, überträgt die Gemeindevertretung die Zuständigkeit für die Entscheidungen über über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen für einen Betrag von bis zu jeweils 5.000 Euro auf den Bürgermeister.

c. Deckungsstufe Gemeindevorstand:

Ist auf der Ebene des Bürgermeisters keine Deckung möglich, überträgt die Gemeindevertretung die Zuständigkeit für die Entscheidungen über über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen für einen Betrag von jeweils über 5.000 Euro bis zu einem Betrag von jeweils 20.000 Euro auf den Gemeindevorstand.

d. Deckungsstufe Gemeindevertretung:

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen über einem Betrag von jeweils 20.000 Euro bedürfen der vorherigen Genehmigung der Gemeindevertretung.

**§ 10**

**Berichtswesen**

- (1) Abweichend von § 28 GemHVO (Berichterstattung jeweils zum 01.05. sowie 01.11. eines Haushaltsjahres) hat der Gemeindevorstand dem Haupt- und Finanzausschuss und der Gemeindevertretung bis zur übernächsten auf den Stichtag folgenden Sitzung die Quartalsberichte des Haushaltsjahres vorzulegen.
- (2) In den unterjährigen Berichten sind zusammenfassend folgende Punkte zum Budgetvollzug zu erläutern:
  - a. Plan/Ist-Vergleich der Ertrags- und Aufwandsentwicklung während des laufenden Budgetzeitraumes,
  - b. Umsetzungsstand der investiven Maßnahmen während des laufenden Budgetzeitraumes,
  - c. Einschätzung der Sicherheit bzw. Unsicherheit der einzelnen Ansätze-Budgetrisiken,
  - d. Umsetzungsstand der investiven Maßnahmen der übertragenen Haushaltsmittel aus Vorjahren,
  - e. Entwicklung ausgewählter Kennzahlen.
- (3) Über erkennbare erhebliche Budgetabweichungen hat die Finanzverwaltung unabhängig von den Fälligkeitsterminen sofort, spätestens zur nächsten Sitzungsrunde, zu informieren (§ 28 Abs. 2 GemHVO). Die Erheblichkeitsgrenze der Gemeinde Grävenwiesbach wird hierbei wie folgt festgelegt:
  - a. Abweichung von +/- 3 % der gesamten ordentlichen Erträge des Haushaltsplanes bzw.
  - b. wenn sich Änderungen der Gesamtauszahlungen innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes von mehr als 20% ergeben.



## **§ 11**

### **Nachtragspflicht**

- (1) Ein formelles Nachtragsverfahren ist durchzuführen, wenn die Voraussetzungen gemäß § 98 HGO vorliegen.
- (2) Die Gemeinde Grävenwiesbach definiert nach § 98 HGO folgende Erheblichkeitsmaßstäbe und -grenzen für den Erlass einer Nachtragsatzung:
  - a. ein erheblicher Fehlbetrag im Ergebnishaushalt wird angenommen bei Überschreitung von 3% des Gesamtbetrages der ordentlichen Erträge.
  - b. ein erheblicher Fehlbetrag im Finanzhaushalt wird angenommen, wenn ein Fehlbetrag im Finanzhaushalt die Liquidität der Gemeinde Grävenwiesbach gefährdet oder
  - c. eine bisher im Finanzhaushalt veranschlagte bzw. eine bislang noch nicht veranschlagte Investition oder eine Investitionsförderungsmaßnahme eine Steigerung von über 5% des ursprünglichen Budgetansatzes erfährt, mindestens aber ein Volumen von über 50.000 Euro pro investiver Maßnahme umfasst.

## **§ 12**

### **Sonstiges**

- (1) Aus buchungstechnischen Gründen erforderliche neue Konten können angelegt und bebucht werden, sofern die für den ursprünglich veranschlagten Budgetierungszweck vorgesehenen Haushaltsmittel eine Deckung gewährleisten.
- (2) Nicht zahlungswirksame Aufwandsbuchungen (z.B. Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen), dürfen auch bei Überschreitung der vorhergesehenen Budgetansätze getätigt werden.

## **§ 13**

### **Inkrafttreten**

- (1) Diese Budgetierungsrichtlinie tritt mit der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung der Gemeinde Grävenwiesbach für das Haushaltsjahr 2021 in Kraft.
- (2) Die Richtlinie verlängert sich jeweils um ein weiteres Jahr, sofern keine anderweitigen Vereinbarungen getroffen werden.

# Gemeinde Grävenwiesbach



## Jahresabschluss 2021

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

Gemeinde Grävenwiesbach  
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2021

| AKTIVSEITE   | 31.12.2021<br>EUR    | 31.12.2020<br>EUR    | Veränderung<br>EUR | PASSIVSEITE  | 31.12.2021<br>EUR    | 31.12.2020<br>EUR    | Veränderung<br>EUR   |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                 |                      |                      |                    | <b>1. EIGENKAPITAL</b>   |                      |                      |                      |
| 1.1 <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>             |                      |                      |                    | 1.1 <b>Netto-Position</b>  |                      |                      |                      |
| 1.1.1 Konzessionen, Lizenzen, ähnliche Rechte            | 13.363,00            | 3.903,00             | 9.460,00           |  | 19.328.134,94        | 19.328.134,94        | 0,00                 |
| 1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen                 | 233.726,00           | 240.057,00           | -6.331,00          |  |                      |                      |                      |
|  | <b>247.089,00</b>    | <b>243.960,00</b>    | <b>3.129,00</b>    | <b>1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen</b>   |                      |                      |                      |
| 1.2 <b>Sachanlagen</b>                                   |                      |                      |                    | 1.2.1 Rücklage aus Überschüsse d. ordentl. Ergebnisses   |                      |                      |                      |
| 1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte             | 4.944.431,78         | 4.926.329,20         | 18.102,58          | davon Rücklage aus Vorjahr d. ordentl. Ergebnisses   | 3.060.119,74         | 1.144.145,90         | 1.915.973,84         |
| 1.2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken   | 6.523.915,00         | 6.720.840,00         | -196.925,00        | davon Rücklage ordentl. Jahresergebnis   | 1.144.145,90         | 1.030.796,91         | 113.348,99           |
| 1.2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch (Infrastruktur)    | 34.236.074,06        | 34.500.092,04        | -264.018,00        | 1.2.2 Rücklage aus Überschüsse d. außerordentl. Ergebnisses  | 1.915.973,84         | 1.13.348,99          | 1.802.624,85         |
| 1.2.4 Anlagen, Maschinen zur Leistungserstellung         | 209.326,00           | 217.512,00           | -8.186,00          | davon Rücklage aus Vorjahr d. außerordentl. Ergebnisses  | 1.423.783,33         | 1.37.071,24          | 46.712,09            |
| 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- & Geschäftsausstattung   | 946.337,00           | 936.908,00           | -10.371,00         | davon Rücklage außerordentl. Jahresergebnis  | 1.377.071,24         | 1.489.350,54         | -1.12.279,30         |
| 1.2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau             | 95.426,90            | 177.466,50           | -82.039,60         |  | 46.712,09            | -112.279,30          | 158.991,39           |
|  | <b>46.955.510,74</b> | <b>47.499.147,76</b> | <b>-543.637,02</b> | <b>1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>   | <b>4.483.903,07</b>  | <b>2.521.217,14</b>  | <b>1.962.685,93</b>  |
| 1.3 <b>Finanzanlagen</b>                                 |                      |                      |                    | 1.3.1 Ordentliches Jahresergebnis  |                      |                      |                      |
| 1.3.1 Beteiligungen                                      | 125.951,44           | 125.951,44           | 0,00               | Zuführung in Rücklage des ordentl. Ergebnisses   | 1.915.973,84         | 113.348,99           | 1.802.624,85         |
| 1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens                    | 65.897,72            | 59.925,52            | 5.972,20           | 1.3.2 Außerordentliches Jahresergebnis   | -1.915.973,84        | -113.348,99          | -1.802.624,85        |
| 1.3.3 Sonstige Ausleihungen                              | 112.464,94           | 116.237,35           | -3.772,41          | Zuführung in Rücklage des außerordentl. Ergebnisses  | 46.712,09            | -112.279,30          | 158.991,39           |
|  | <b>304.314,10</b>    | <b>302.114,31</b>    | <b>2.199,79</b>    |  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>2. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                 | <b>47.506.913,84</b> | <b>48.045.222,07</b> | <b>-538.308,23</b> | <b>2. SONDERPOSTEN</b>   | <b>23.812.038,01</b> | <b>21.849.352,08</b> | <b>1.962.685,93</b>  |
| 2.1 <b>Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände</b>    |                      |                      |                    | 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich   |                      |                      |                      |
| 2.1.1 Forderungen aus Zuweisungen & Zuschüssen           | 355.611,10           | 367.732,27           | -12.121,17         | 2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich   | 4.494.243,00         | 4.756.300,00         | -262.057,00          |
| 2.1.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnliche Abgaben | 335.724,34           | 183.407,69           | 152.316,65         | 2.1.3 Investitionsbeiträge   | 44.704,00            | 49.643,00            | -4.939,00            |
| 2.1.3 Forderungen aus Lieferungen & Leistungen           | 103.646,26           | 110.463,04           | -6.816,78          |  | 4.665.693,28         | 5.062.542,05         | -396.848,77          |
| 2.1.4 Sonstige Vermögensgegenstände                      | 38.595,69            | 13.161,72            | 25.433,97          |  | <b>9.204.640,28</b>  | <b>9.868.485,05</b>  | <b>-663.844,77</b>   |
|  | <b>833.577,39</b>    | <b>674.764,72</b>    | <b>158.812,67</b>  | <b>2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>   | 969.145,42           | 1.018.939,25         | -49.793,83           |
| 2.2 <b>Flüssige Mittel</b>                               | 408.544,56           | 329.617,63           | 78.926,93          |  | <b>969.145,42</b>    | <b>1.018.939,25</b>  | <b>-49.793,83</b>    |
|  | <b>1.242.121,95</b>  | <b>1.004.382,35</b>  | <b>237.739,60</b>  | <b>2.3 Sonstige Sonderposten</b>   | 119.707,00           | 135.994,00           | -16.287,00           |
| <b>3. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                     | <b>6.289,89</b>      | <b>6.419,75</b>      | <b>-129,86</b>     |  | <b>119.707,00</b>    | <b>135.994,00</b>    | <b>-16.287,00</b>    |
|  |                      |                      |                    | <b>3. RÜCKSTELLUNGEN</b>   | <b>10.293.492,70</b> | <b>11.023.418,30</b> | <b>-729.925,60</b>   |
|  |                      |                      |                    | 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen  |                      |                      |                      |
|  |                      |                      |                    | 3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach FAG  | 3.143.990,00         | 3.101.967,00         | 42.023,00            |
|  |                      |                      |                    | 3.3 Sonstige Rückstellungen  | 1.100.000,00         | 2.420.982,00         | -1.320.982,00        |
|  |                      |                      |                    |  | 1.323.880,59         | 1.356.106,04         | -32.225,45           |
|  |                      |                      |                    |  | <b>5.567.870,59</b>  | <b>6.879.055,04</b>  | <b>-1.311.184,45</b> |
|  |                      |                      |                    | <b>4. VERBINDLICHKEITEN</b>  | 8.018.396,02         | 8.193.868,97         | -175.472,95          |
|  |                      |                      |                    | 4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  |                      |                      |                      |
|  |                      |                      |                    | 4.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten   | 8.018.396,02         | 8.193.868,97         | -175.472,95          |
|  |                      |                      |                    |  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|  |                      |                      |                    | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung  |                      |                      |                      |
|  |                      |                      |                    | 4.3 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 205.550,35           | 149.242,09           | 56.308,26            |
|  |                      |                      |                    | 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen   | 260.794,31           | 406.222,87           | -145.428,56          |
|  |                      |                      |                    | 4.5 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben  | 37.700,96            | 44.071,01            | -6.371,01            |
|  |                      |                      |                    | 4.5 Sonstige Verbindlichkeiten   | 249.074,69           | 212.395,30           | 36.679,39            |
|  |                      |                      |                    |  | 8.771.516,33         | 9.005.801,20         | -234.284,87          |
| <b>5. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                     | <b>310.408,05</b>    | <b>298.397,55</b>    | <b>12.010,50</b>   |  |                      |                      |                      |
| <b>Summe</b>   | <b>48.755.325,68</b> | <b>49.056.024,17</b> | <b>-290.698,49</b> | <b>Summe</b>   | <b>48.755.325,68</b> | <b>49.056.024,17</b> | <b>-290.698,49</b>   |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Gesamtergebnisrechnung

| Nr.       | Konten                       | Bezeichnung   | Ergebnis des Vorjahres 2020 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2021 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 | Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 01        | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -551.104,59                 | -794.980,00                                       | -967.889,67                       | 172.909,67  |
| 02        | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | -2.359.358,87               | -2.341.995,00                                     | -2.379.002,50                     | 37.007,50   |
| 03        | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen  | -96.008,68                  | -27.200,00  | -44.018,83                        | 16.818,83   |
| 04        | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                              | 0,00  |
| 05        | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen          | -5.873.198,22               | -5.196.700,00                                     | -5.665.657,38                     | 468.957,38  |
| 06        | 547                          | Erträge aus Transferleistungen  | -236.625,53                 | -288.108,00                                       | -268.669,98                       | -19.438,02  |
| 07        | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen           | -2.320.128,27               | -1.998.050,00                                     | -2.042.899,30                     | 44.849,30   |
| 08        | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  | -703.816,66                 | -1.393.608,00                                     | -1.172.423,06                     | -221.184,94   |
| 09        | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge  | -1.020.754,56               | -1.664.091,00                                     | -1.709.519,64                     | 45.428,64   |
| <b>10</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                   | <b>-13.160.995,38</b>       | <b>-13.704.732,00</b>                             | <b>-14.250.080,36</b>             | <b>545.348,36</b>   |
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen  | 1.607.731,53                | 1.759.796,00                                      | 1.648.251,89                      | 111.544,11  |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen   | 294.352,36                  | 276.261,00  | 251.197,47                        | 25.063,53   |
| 13        | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.370.608,60                | 3.461.560,00                                      | 3.216.726,60                      | 244.833,40  |
|           | (697)                        | davon: Einstellung in den Sonderposten  | 240.948,11                  | 0,00  | 413.640,21                        | -413.640,21   |
| 14        | 66                           | Abschreibungen  | 1.276.576,98                | 1.197.072,00                                      | 1.172.712,27                      | 24.359,73   |
| 15        | 71                           | Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen           | 1.451.703,93                | 1.539.800,00                                      | 1.360.764,82                      | 179.035,18  |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 4.795.019,49                | 4.381.200,00                                      | 4.440.901,19                      | -59.701,19  |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen  | 217,50                      | 0,00  | 0,00                              | 0,00  |
| 18        | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 5.992,19                    | 5.550,00  | 5.407,79                          | 142,21  |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                            | <b>12.802.202,58</b>        | <b>12.621.239,00</b>                              | <b>12.095.962,03</b>              | <b>525.276,97</b>   |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>   | <b>-358.792,80</b>          | <b>-1.083.493,00</b>                              | <b>-2.154.118,33</b>              | <b>1.070.625,33</b>   |
| 21        | 56, 57                       | Finanzerträge   | -29.885,61                  | -13.400,00  | -10.625,94                        | -2.774,06   |
| 22        | 77                           | Zinsen und andere Finanzaufwendungen  | 275.329,42                  | 260.851,00  | 248.770,43                        | 12.080,57   |
| <b>23</b> |                              | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>  | <b>245.443,81</b>           | <b>247.451,00</b>                                 | <b>238.144,49</b>                 | <b>9.306,51</b>   |
| <b>24</b> |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>                      | <b>-13.190.880,99</b>       | <b>-13.718.132,00</b>                             | <b>-14.260.706,30</b>             | <b>542.574,30</b>   |
| <b>25</b> |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>                 | <b>13.077.532,00</b>        | <b>12.882.090,00</b>                              | <b>12.344.732,46</b>              | <b>537.357,54</b>   |
| <b>26</b> |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>                                       | <b>-113.348,99</b>          | <b>-836.042,00</b>                                | <b>-1.915.973,84</b>              | <b>1.079.931,84</b>   |
| 27        | 59                           | Außerordentliche Erträge  | -41.712,49                  | -258.131,00                                       | -147.803,51                       | -110.327,49   |
| 28        | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen   | 153.991,79                  | 14.030,00   | 101.091,42                        | -87.061,42  |
| <b>29</b> |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                  | <b>112.279,30</b>           | <b>-244.101,00</b>                                | <b>-46.712,09</b>                 | <b>-197.388,91</b>  |
| <b>30</b> |                              | <b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>   | <b>-1.069,69</b>            | <b>-1.080.143,00</b>                              | <b>-1.962.685,93</b>              | <b>882.542,93</b>   |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Gesamtfinanzrechnung

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis des Vorjahres 2020 | Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2021 | Ergebnis des HHJ 2021 | Vergl. fortgeschr. Ansatz ./ Ergebnis des HHJ 2021 |
|-----------|--|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|--|
| 01        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 506.194,77                  | 794.980,00                      | 965.394,40            | -170.414,40  |
| 02        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.295.531,37                | 2.354.995,00                    | 2.439.018,39          | -84.023,39   |
| 03        | Kostensersatzleistungen und -erstattungen  | 71.560,31                   | 27.200,00                       | 44.566,68             | -17.366,68   |
| 04        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen   | 5.965.082,82                | 5.196.700,00                    | 5.529.006,66          | -332.306,66  |
| 05        | Einzahlungen aus Transferleistungen  | 235.109,15                  | 288.108,00                      | 265.872,37            | 22.235,63  |
| 06        | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen   | 2.320.128,27                | 1.998.050,00                    | 2.021.786,30          | -23.736,30   |
| 07        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 15.253,54                   | 13.400,00                       | 18.716,18             | -5.316,18  |
| 08        | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 301.071,54                  | 328.280,00                      | 372.246,98            | -43.966,98   |
| <b>09</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>   | <b>11.709.931,77</b>        | <b>11.001.713,00</b>            | <b>11.656.607,96</b>  | <b>-654.894,96</b>                                 |
| 10        | Personalauszahlungen   | -1.580.456,65               | -1.759.796,00                   | -1.623.481,57         | -136.314,43  |
| 11        | Versorgungsauszahlungen  | -193.951,36                 | -206.011,00                     | -192.933,47           | -13.077,53   |
| 12        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -2.893.840,15               | -3.461.560,00                   | -2.955.183,37         | -506.376,63  |
| 13        | Auszahlungen für Transferleistungen  | -565,50                     | 0,00                            | 0,00                  | 0,00   |
| 14        | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                              | -1.492.212,46               | -1.589.800,00                   | -1.372.702,71         | -217.097,29  |
| 15        | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                                    | -4.509.872,95               | -4.381.200,00                   | -4.444.477,77         | 63.277,77  |
| 16        | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | -287.250,10                 | -260.851,00                     | -250.027,15           | -10.823,85   |
| 17        | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -79.857,74                  | -19.550,00                      | -93.036,24            | 73.486,24  |
| <b>18</b> | <b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>   | <b>-11.038.006,91</b>       | <b>-11.678.768,00</b>           | <b>-10.931.842,28</b> | <b>-746.925,72</b>                                 |
| <b>19</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)</b>                     | <b>671.924,86</b>           | <b>-677.055,00</b>              | <b>724.765,68</b>     | <b>-1.401.820,68</b>                               |
| 20        | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen  | 204.129,02                  | 486.332,00                      | 79.010,22             | 407.321,78   |
| 21        | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens              | 25.552,00                   | 278.805,00                      | 124.951,03            | 153.853,97   |
| 22        | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens  | 0,00                        | 0,00                            | 0,00                  | 0,00   |
| <b>23</b> | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>  | <b>229.681,02</b>           | <b>765.137,00</b>               | <b>203.961,25</b>     | <b>561.175,75</b>                                  |
| 24        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -50.415,21                  | -230.000,00                     | -105.805,63           | -124.194,37  |
| 25        | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -641.864,43                 | -1.200.000,00                   | -356.000,91           | -843.999,09  |
| 26        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                              | -231.681,73                 | -100.200,00                     | -217.547,87           | 117.347,87   |
| 27        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen   | -5.725,11                   | -448.200,00                     | -5.972,20             | -442.227,80  |
| <b>28</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>  | <b>-929.686,48</b>          | <b>-1.978.400,00</b>            | <b>-685.326,61</b>    | <b>-1.293.073,39</b>                               |
| <b>29</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit ( Nr. 23 ./ Nr. 28)</b>                            | <b>-700.005,46</b>          | <b>-1.213.263,00</b>            | <b>-481.365,36</b>    | <b>-731.897,64</b>                                 |
| <b>30</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>  | <b>-28.080,60</b>           | <b>-1.890.318,00</b>            | <b>243.400,32</b>     | <b>-2.133.718,32</b>                               |
| 31        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen  | 269.000,00                  | 1.307.379,00                    | 390.000,00            | 917.379,00   |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

|           |  |                    |                      |                    |                      |
|-----------|--|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 32        | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | -539.573,27        | -557.392,00          | -564.233,23        | 6.841,23             |
| <b>33</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)</b>  | <b>-270.573,27</b> | <b>749.987,00</b>    | <b>-174.233,23</b> | <b>924.220,23</b>    |
| <b>34</b> | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>   | <b>-298.653,87</b> | <b>-1.140.331,00</b> | <b>69.167,09</b>   | <b>-1.209.498,09</b> |
| 35        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)                                   | 4.629.040,53       | 0,00                 | 4.127.316,13       | -4.127.316,13        |
| 36        | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)  | -4.617.296,50      | 0,00                 | -4.117.556,29      | 4.117.556,29         |
| <b>37</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)</b>  | <b>11.744,03</b>   | <b>0,00</b>          | <b>9.759,84</b>    | <b>-9.759,84</b>     |
| 38        | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres   | <b>616.527,47</b>  | <b>120.193,01</b>    | <b>329.617,63</b>  | <b>-209.424,62</b>   |
| 39        | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)   | <b>-286.909,84</b> | <b>-1.140.331,00</b> | <b>78.926,93</b>   | <b>-1.219.257,93</b> |
| <b>40</b> | <b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>  | <b>329.617,63</b>  | <b>-1.020.137,99</b> | <b>408.544,56</b>  | <b>-1.428.682,55</b> |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

|   |                        | Schlüsselnummer:    |                 |
|---|------------------------|---------------------|-----------------|
| Regierungsbezirk:   | <u>Darmstadt</u>       | Schlüsselnummer:    | <b>434004</b>   |
| Gemeinde:   | <u>Grävenwiesbach</u>  | Kreisfreie Stadt    |                 |
| Landkreis:  | <u>Hochtaunuskreis</u> | Haushaltsjahr       | <b>2023</b>     |
| Einwohnerzahl am:   |                        |                     |                 |
| 31.12. 2021   | <b>5.411</b>           |                     |                 |
| 31.12. 2020   | <b>5.359</b>           |                     |                 |
|   |                        | Haushaltsjahr       | Jahresabschluss |
|   |                        | <b>2023</b>         | <b>2021</b>     |
|   |                        | -€ -                | -€ -            |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                                   |                        |                     |                 |
| <b>ordentliches Ergebnis</b>                              |                        |                     |                 |
| Erträge   | 14.714.112,00          | 14.260.706,30       |                 |
| Aufwendungen  | 14.236.400,00          | 12.344.732,46       |                 |
| <b>Saldo</b>  | <b>477.712,00</b>      | <b>1.915.973,84</b> |                 |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                         |                        |                     |                 |
| Erträge   | 610,00                 | 147.803,51          |                 |
| Aufwendungen  | 20.530,00              | 101.091,42          |                 |
| <b>Saldo</b>  | <b>-19.920,00</b>      | <b>46.712,09</b>    |                 |
| Überschuss (+)/<br>Fehlbedarf (-)                         | <b>457.792,00</b>      | <b>1.962.685,93</b> |                 |
| <b>Finanzhaushalt</b>                                     |                        |                     |                 |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                      |                        |                     |                 |
| Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit        | + 13.458.440,00        | 11.656.607,96       |                 |
| Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit        | - 12.853.452,00        | 10.931.842,28       |                 |
| <b>Saldo</b>  | <b>604.988,00</b>      | <b>724.765,68</b>   |                 |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                              |                        |                     |                 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                    | + 601.522,00           | + 203.961,25        |                 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                    | - 2.109.800,00         | - 685.326,61        |                 |
| <b>Saldo</b>  | <b>-1.508.278,00</b>   | <b>-481.365,36</b>  |                 |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                             |                        |                     |                 |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                   | + 1.602.394,00         | + 390.000,00        |                 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                   | - 597.648,00           | - 564.233,23        |                 |
| <b>Saldo</b>  | <b>1.004.746,00</b>    | <b>-174.233,23</b>  |                 |
| Finanzmittelüberschuss (+)/<br>-fehlbedarf (-)            | <b>101.456,00</b>      | <b>69.167,09</b>    |                 |
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des<br>Haushaltsjahres | <b>401.456,00</b>      | <b>408.544,56</b>   |                 |
|   |                        | Haushaltsjahr       |                 |
|   |                        | <b>2023</b>         |                 |
|   |                        | -€ -                |                 |
| <b>Nachrichtlich</b>                                      |                        |                     |                 |
| <b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>                       |                        |                     |                 |
| <b>Kernhaushalt</b>                                       | <b>910.630,00</b>      |                     |                 |
|   | <b>0,00</b>            |                     |                 |
| <b>Insgesamt</b>  | <b>910.630,00</b>      |                     |                 |

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 Nachtragsplanes anzugeben





# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023**

**Erläuterungen**

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

|   | - € -         |   |
|---|---------------|---|
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023   | 477.712,00    | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.  |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022  | 3.731.083,74  | 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 2023   | 223.709,05    | Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.   |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2023   | 300.000,00    | Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.   |
| 5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>   |               |   |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung   | 2021          | Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.   |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital   | 23.812.038,01 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.   |
| Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022   | 0,00          | Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.   |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse  | 0,00          | Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.   |
| 8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>  | 7.340,00      | 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 2023   | 604.988,00    | Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.  |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2023  | 597.648,00    | Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.   |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023  | 0,00          | Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.  |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023   | 0,00          | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.   |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023   | 0,00          | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.   |
| <u>Nachrichtlich:</u><br>Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023<br><br>Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023 |               | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.<br><br>Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.  |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022  | 1.408.863,33  | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.   |

|  |               | Indikatorwert                              |
|--|---------------|--|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023  | 88,29         | 40,00                                      |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022   | 3.731.083,74  | 5,00                                       |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren  | 0,00          | 5,00                                       |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet  |               | 5,00                                       |
| Bestand an Eigenkapital  | 23.812.038,01 | 5,00                                       |
| Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022  | 0,00          | 5,00                                       |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse  | 0,00          | 5,00                                       |
| Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 1,36          | 15,00                                      |
| <b>Summe und Status</b>  |               | <span style="color: green;">●</span> 85,00 |

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Dru  
ck

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2021

|   | - € -         | Erläuterungen   |
|---|---------------|---|
| 1. Ordentliches Ergebnis für 2021   | 1.915.973,84  | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.  |
|   |               |   |
| 2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2021   | 3.060.119,74  | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.  |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2021  | 0,00          | Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.   |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve   |               |   |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021   | 218.296,10    | Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.                                      |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2021   | 408.544,56    | Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.   |
| 5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2021  | 23.812.038,01 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.   |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021  | 0,00          | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben   |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021   | 0,00          | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben  |
| 8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u> | 160.532,45    | 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 2021   | 724.765,68    |   |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2021  | 564.233,23    |   |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021  | 0,00          |   |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2021   | 0,00          |   |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021   | 0,00          |   |
| <u>Nachrichtlich:</u><br>Kash-Wert nach Planung für 2021  | 70,00         |   |

### Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

|  |               | Indikatorwert |
|--|---------------|---------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023  | 354,09        | 40,00         |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2021   | 3.060.119,74  | 5,00          |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren  | 0,00          | 5,00          |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet  |               | 5,00          |
| Bestand an Eigenkapital  | 23.812.038,01 | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021  | 0,00          | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021   | 0,00          | 5,00          |
| Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 29,67         | 30,00         |
| Summe und Status nach Abschlusswert  |               | ● 100,00      |
| Summe und Status nach Planwert   |               | ● 70,00       |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

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

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

**Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)**

| Jahr | Kreisumlage | Schulumlage | Verbandsumlage LWV | Krankenhausumlage |
|------|-------------|-------------|--------------------|-------------------|
| 2023 | 36,77 v.H.  | 18,34 v.H.  | 0,00 v.H.          | 0,00 v.H.         |
| 2022 | 35,77 v.H.  | 18,34 v.H.  | 0,00 v.H.          | 0,00 v.H.         |
| 2021 | 35,36 v.H.  | 18,75 v.H.  | 0,00 v.H.          | 0,00 v.H.         |

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Steuerhebesätze**

| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbsteuer | Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage | Solidaritätsumlage | Heimatumlage   |
|------|---------------|---------------|--------------|-------------------------------------|--------------------|----------------|
| 2023 | 370,00 v.H.   | 690,00 v.H.   | 380,00 v.H.  | 35,00 v.H.                          | Euro               | 57.600,00 Euro |
| 2022 | 350,00 v.H.   | 490,00 v.H.   | 370,00 v.H.  | 35,00 v.H.                          | Euro               | 38.700,00 Euro |
| 2021 | 350,00 v.H.   | 490,00 v.H.   | 370,00 v.H.  | 35,00 v.H.                          | Euro               | 67.432,35 Euro |

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Nivellierungshebesätze nach FAG**

| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbsteuer |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 2023 | 332,00 v.H.   | 365,00 v.H.   | 357,00 v.H.  |

**Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)**

**Straßenbeiträge**

**wiederkehrende Beiträge**

**Weitere Abgaben, die erhoben werden:**

|                     |      |                 |      |                            |      |
|---------------------|------|-----------------|------|----------------------------|------|
| Spielapparatesteuer | ja   | Jagdsteuer      | nein | Hundsteuer                 | ja   |
| Zweitwohnungssteuer | nein | Fischereisteuer | nein | Gaststättenerlaubnissteuer | nein |
| Kurbeitrag          | nein | Pferdesteuer    | nein |                            |      |
| Tourismusbeitrag    | nein | Getränkesteuer  | nein |                            |      |

**Sonstige Abgaben:**

### Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Ergebnishaushalt     |                              | 2021  | 2022                 | 2023                 | 2024                 | 2025                 | 2026                 |                      |
|----------------------|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                      |                              | vorläufiges Rechnungsergebnis   | Haushaltsplan        | Haushaltsplan        | Ergebnisplan         | Ergebnisplan         | Ergebnisplan         |                      |
| Position             | Konten                       | Bezeichnung   |                      |                      |                      |                      |                      | - € -                |
| 1                    | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 967.889,67           | 527.980,00           | 700.630,00           | 715.630,00           | 723.630,00           | 795.630,00           |
| 2                    | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.379.002,50         | 2.498.388,00         | 2.791.005,00         | 2.794.474,00         | 3.088.085,00         | 3.093.965,00         |
| 3                    | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen  | 44.018,83            | 29.100,00            | 182.200,00           | 190.200,00           | 132.200,00           | 86.200,00            |
| 4                    | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5                    | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 5.665.657,38         | 5.549.020,00         | 6.073.800,00         | 6.408.800,00         | 6.657.800,00         | 6.909.800,00         |
| 6                    | 547                          | Erträge aus Transferleistungen  | 268.669,98           | 286.780,00           | 308.900,00           | 312.600,00           | 292.600,00           | 265.000,00           |
| 7                    | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 2.042.899,30         | 2.416.688,00         | 3.093.461,00         | 3.107.583,00         | 3.265.990,00         | 3.398.539,00         |
| 8                    | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.172.423,06         | 1.189.424,00         | 724.252,00           | 661.452,00           | 490.310,00           | 457.020,00           |
| 9                    | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge  | 1.709.519,64         | 980.860,00           | 831.940,00           | 367.810,00           | 686.090,00           | 1.043.020,00         |
| 10                   |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>14.250.080,36</b> | <b>13.478.240,00</b> | <b>14.706.188,00</b> | <b>14.558.549,00</b> | <b>15.336.705,00</b> | <b>16.049.174,00</b> |
| 11                   | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen  | 1.648.251,89         | 1.824.610,00         | 1.953.881,00         | 2.010.580,00         | 2.049.436,00         | 2.098.499,00         |
| 12                   | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen   | 251.197,47           | 204.580,00           | 209.370,00           | 207.551,00           | 211.245,00           | 213.202,00           |
| 13                   | 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.216.726,60         | 3.312.950,00         | 3.702.225,00         | 3.397.635,00         | 3.312.615,00         | 3.228.285,00         |
| 14                   | 66                           | Abschreibungen  | 1.172.712,27         | 1.296.908,00         | 1.450.008,00         | 1.599.365,00         | 1.652.176,00         | 1.420.520,00         |
| 15                   | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 1.360.764,82         | 1.598.700,00         | 1.795.300,00         | 1.857.300,00         | 1.933.000,00         | 1.983.000,00         |
| 16                   | 73                           | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 4.440.901,19         | 4.334.700,00         | 4.844.400,00         | 4.922.400,00         | 5.213.800,00         | 5.443.000,00         |
| 17                   | 72                           | Transferaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 18                   | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 5.407,79             | 5.350,00             | 5.650,00             | 5.650,00             | 5.650,00             | 5.650,00             |
| 19                   |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>12.095.962,03</b> | <b>12.577.798,00</b> | <b>13.960.834,00</b> | <b>14.000.481,00</b> | <b>14.377.922,00</b> | <b>14.392.156,00</b> |
| 20                   |                              | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>2.154.118,33</b>  | <b>900.442,00</b>    | <b>745.354,00</b>    | <b>558.068,00</b>    | <b>958.783,00</b>    | <b>1.657.018,00</b>  |
| 21                   | 56,57                        | Finanzerträge   | 10.625,94            | 10.900,00            | 7.924,00             | 7.924,00             | 7.924,00             | 7.924,00             |
| 22                   | 77                           | Zinsen und andere Finanzaufwendungen  | 248.770,43           | 240.378,00           | 275.566,00           | 335.596,00           | 433.361,00           | 440.955,00           |
| 23                   |                              | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-238.144,49</b>   | <b>-229.478,00</b>   | <b>-267.642,00</b>   | <b>-327.672,00</b>   | <b>-425.437,00</b>   | <b>-433.031,00</b>   |
| 24                   |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>  | <b>14.260.706,30</b> | <b>13.489.140,00</b> | <b>14.714.112,00</b> | <b>14.566.473,00</b> | <b>15.344.629,00</b> | <b>16.057.098,00</b> |
| 25                   |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>   | <b>12.344.732,46</b> | <b>12.818.176,00</b> | <b>14.236.400,00</b> | <b>14.336.077,00</b> | <b>14.811.283,00</b> | <b>14.833.111,00</b> |
| 26                   |                              | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>1.915.973,84</b>  | <b>670.964,00</b>    | <b>477.712,00</b>    | <b>230.396,00</b>    | <b>533.346,00</b>    | <b>1.223.987,00</b>  |
| 27                   | 59                           | Außerordentliche Erträge  | 147.803,51           | 110,00               | 610,00               | 610,00               | 610,00               | 610,00               |
| 28                   | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen   | 101.091,42           | 15.030,00            | 20.530,00            | 20.530,00            | 20.530,00            | 20.530,00            |
| 29                   |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>46.712,09</b>     | <b>-14.920,00</b>    | <b>-19.920,00</b>    | <b>-19.920,00</b>    | <b>-19.920,00</b>    | <b>-19.920,00</b>    |
| 30                   |                              | <b>Jahresergebnis</b>   | <b>1.962.685,93</b>  | <b>656.044,00</b>    | <b>457.792,00</b>    | <b>210.476,00</b>    | <b>513.426,00</b>    | <b>1.204.067,00</b>  |
| <b>Nachrichtlich</b> |                              |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 31                   |                              | Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2022   |                      | 1.434.051,00         |                      |                      |                      |                      |
| 32                   |                              | Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021   | 0,00                 |                      |                      |                      |                      |                      |

### Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen |                | 2021   | 2022          | 2023          | 2024         | 2025         | 2026         |              |
|---|----------------|--|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   |                | vorläufiges Rechnungsergebnis  | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan |              |
| Position                                      | Konten         | Bezeichnung  |               |               |              |              |              |              |
| - € -   |                |  |               |               |              |              |              |              |
| <b>5</b>                                      | <b>55</b>      | <b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>    |               |               |              |              |              |              |
|   |                | 5.665.657,38   | 5.549.020,00  | 6.073.800,00  | 6.408.800,00 | 6.657.800,00 | 6.909.800,00 |              |
| davon   | 5500           | Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)                           | 3.367.659,28  | 3.400.000,00  | 3.600.000,00 | 3.800.000,00 | 4.000.000,00 | 4.200.000,00 |
|   | 5504           | Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)                              | 212.278,31    | 183.000,00    | 193.000,00   | 197.000,00   | 201.000,00   | 205.000,00   |
|   | 5551           | Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)   | 26.648,80     | 31.150,00     | 31.500,00    | 31.500,00    | 31.500,00    | 31.500,00    |
|   | 5552           | Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)   | 878.591,64    | 1.235.870,00  | 1.225.000,00 | 1.225.000,00 | 1.225.000,00 | 1.225.000,00 |
|   | 5553           | Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)   | 1.137.183,61  | 656.000,00    | 977.000,00   | 1.108.000,00 | 1.153.000,00 | 1.201.000,00 |
|   | 5559           | andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)  | 43.295,74     | 43.000,00     | 47.300,00    | 47.300,00    | 47.300,00    | 47.300,00    |
|   | 5582           | Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|   | 5583           | Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|   |                | Sonstige Erträge   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>7</b>                                      | <b>540-543</b> | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>     |               |               |              |              |              |              |
|   |                | 2.042.899,30   | 2.416.688,00  | 3.093.461,00  | 3.107.583,00 | 3.265.990,00 | 3.398.539,00 |              |
| davon   | 5E+05          | Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)  | 1.325.020,00  | 1.934.688,00  | 2.618.911,00 | 2.746.483,00 | 2.894.890,00 | 3.017.439,00 |
|   |                | Sonstige Erträge   | 717.879,30    | 482.000,00    | 474.550,00   | 361.100,00   | 371.100,00   | 381.100,00   |
| <b>16</b>                                     | <b>73</b>      | <b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b> |               |               |              |              |              |              |
|   |                | 4.440.901,19   | 4.334.700,00  | 4.844.400,00  | 4.922.400,00 | 5.213.800,00 | 5.443.000,00 |              |
| davon   | 7353           | Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|   | 73541          | Kreisumlage (Produktgruppe 1601)   | 2.589.117,00  | 2.551.200,00  | 2.919.700,00 | 2.948.200,00 | 3.138.100,00 | 3.286.000,00 |
|   | 73542          | Schulumlage (Produktgruppe 1601)   | 1.372.906,00  | 1.384.500,00  | 1.456.300,00 | 1.470.500,00 | 1.565.200,00 | 1.639.000,00 |
|   | 73543          | LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|   | 7E+05          | Solidaritätsumlage   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|   | 7E+05          | Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|   |                | <b>Abwasserverband</b>   | 209.300,00    | 255.000,00    | 265.000,00   | 280.000,00   | 280.000,00   | 280.000,00   |
|   |                | <b>Regionalverband Frankfurt Rhein Main</b>  | 23.518,85     | 25.000,00     | 28.000,00    | 28.000,00    | 28.000,00    | 28.000,00    |
|   | 7380           | Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)   | 108.511,82    | 62.300,00     | 92.800,00    | 105.300,00   | 109.500,00   | 114.100,00   |
|   | 735            | Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)   | 67.432,35     | 38.700,00     | 57.600,00    | 65.400,00    | 68.000,00    | 70.900,00    |
|   |                | Sonstige Aufwendungen  | 70.115,17     | 18.000,00     | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    |
| <b>22</b>                                     | <b>77</b>      | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  |               |               |              |              |              |              |
|   |                | 248.770,43   | 240.378,00    | 275.566,00    | 335.596,00   | 433.361,00   | 440.955,00   |              |
|   |                | Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)   | 944,75        | 2.000,00      | 2.000,00     | 2.000,00     | 2.000,00     | 2.000,00     |
|   |                | Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)  | 246.588,68    | 237.378,00    | 273.066,00   | 333.096,00   | 431.361,00   | 438.955,00   |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO  | 2021                          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|--|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | vorläufiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Fpl-Jahr      | Fpl-Jahr      | Fpl-Jahr      |
| Nr. Konten   | - € -                         |               |               |               |               |               |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)</b>  |                               |               |               |               |               |               |
| 1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 11.656.607,96                 | 11.652.656,00 | 13.458.440,00 | 13.850.131,00 | 14.795.649,00 | 15.548.978,00 |
| 2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 10.931.842,28                 | 11.586.268,00 | 12.853.452,00 | 12.857.212,00 | 13.279.607,00 | 13.433.091,00 |
| 3 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 724.765,68                    | 66.388,00     | 604.988,00    | 992.919,00    | 1.516.042,00  | 2.115.887,00  |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)</b>   |                               |               |               |               |               |               |
| 4 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen   | 79.010,22                     | 513.522,00    | 601.522,00    | 100.000,00    | 100.000,00    | 100.500,00    |
| 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                          | 423.522,00    | 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                                | 124.951,03                    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens  | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten  | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 7 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 203.961,25                    | 513.522,00    | 601.522,00    | 100.000,00    | 100.000,00    | 100.500,00    |
| 8 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 105.805,63                    | 70.000,00     | 150.000,00    | 343.000,00    | 618.000,00    | 170.000,00    |
| 9 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 356.000,91                    | 1.215.000,00  | 1.160.000,00  | 1.123.000,00  | 1.849.000,00  | 378.000,00    |
| 10 840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen  | 217.547,87                    | 289.700,00    | 793.500,00    | 485.500,00    | 249.500,00    | 253.500,00    |
| 11 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  | 5.972,20                      | 6.000,00      | 6.300,00      | 6.600,00      | 6.900,00      | 7.200,00      |
| 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  | 685.326,61                    | 1.580.700,00  | 2.109.800,00  | 1.958.100,00  | 2.723.400,00  | 808.700,00    |
| 13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit   | -481.365,36                   | -1.067.178,00 | -1.508.278,00 | -1.858.100,00 | -2.623.400,00 | -708.200,00   |
| 14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf   | 243.400,32                    | -1.000.790,00 | -903.290,00   | -865.181,00   | -1.107.358,00 | 1.407.687,00  |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)</b>  |                               |               |               |               |               |               |
| 15 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen  | 390.000,00                    | 1.067.178,00  | 1.602.394,00  | 1.858.100,00  | 2.623.400,00  | 708.200,00    |
| davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen  | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 16 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 564.233,23                    | 576.723,00    | 597.648,00    | 633.829,00    | 684.653,00    | 727.509,00    |
| 16.1 Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten  | 564.233,23                    | 576.723,00    | 597.648,00    | 633.829,00    | 684.653,00    | 727.509,00    |
| 16.2 Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen   | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 16.3 Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse   | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit  | -174.233,23                   | 490.455,00    | 1.004.746,00  | 1.224.271,00  | 1.938.747,00  | -19.309,00    |
| 18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres   | 69.167,09                     | -510.335,00   | 101.456,00    | 359.090,00    | 831.389,00    | 1.388.378,00  |
| 19 829 Haushaltunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)          | 4.127.316,13                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| davon Aufnahme von Liquiditätskrediten   | 4.056.955,55                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 20 849 Haushaltunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)                     | 4.117.556,29                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten  | 4.056.955,55                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 21 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen  | 9.759,84                      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 22 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres  | 329.617,63                    | 408.544,00    | 300.000,00    | 401.456,00    | 760.546,00    | 1.593.135,00  |
| 23 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln  | 78.926,93                     | -510.335,00   | 101.456,00    | 359.090,00    | 831.389,00    | 1.388.378,00  |
| 24 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres  | 408.544,56                    | -101.791,00   | 401.456,00    | 760.546,00    | 1.591.935,00  | 2.981.513,00  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

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

|  |                     |   |  |
|--|---------------------|---|--|
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -   | 8.713.689,68        | € | 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  |
| <b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>   | <b>8.713.689,68</b> |   |  |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres  | 0,00                | € | Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse        |
| <b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b> | <b>8.713.689,68</b> | € |  |

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen**

|   |              |   |
|---|--------------|---|
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -   | 1.508.278,00 | € |
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00         | € |

**im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

|   |            |   |   |
|---|------------|---|---|
| Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt  | 597.648,00 | € | 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  |            | € | Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen. |

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

|   |                   |   |
|---|-------------------|---|
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -  | 9.624.319,68      | € |
| 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 -             | 9.624.319,68      | € |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung  | 1.074.896,00      | € |
| 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   | 0,00              | € |
| <b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023</b>   | <b>401.456,00</b> | € |



Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

|                    |   | Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024 |                   |                        |                   |                          |                   |                        |                   |  |
|--------------------|---|---|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--|
|                    |   | Haushaltsjahr 2023                                  |                   |                        |                   |                          |                   |                        |                   |  |
|                    |   | Status:   | Haushaltsansatz   |                        |                   |                          |                   |                        |                   |  |
|                    |   | ordentliche Erträge                                 |                   |                        |                   | ordentliche Aufwendungen |                   |                        |                   |  |
| PBNr.              | Produktbereich/Produktgruppe                        | absolut vor ILV                                     | pro Einwohner     | absolut nach ILV       | pro Einwohner     | absolut vor ILV          | pro Einwohner     | absolut nach ILV       | pro Einwohner     |  |
| 1                  | Innere Verwaltung                                   | 270.804,00 €  | 50,05 €           | 1.201.024,00 €         | 221,96 €          | 2.222.433,00 €           | 410,73 €          | 2.482.353,00 €         | 458,76 €          |  |
| 2                  | Sicherheit und Ordnung                              | 124.450,00 €  | 23,00 €           | 184.450,00 €           | 34,09 €           | 957.613,00 €             | 176,98 €          | 1.117.048,00 €         | 206,44 €          |  |
| 3                  | Schulträgeraufgaben                                 | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            |  |
| 4                  | Kultur und Wissenschaft                             | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 22.336,00 €              | 4,13 €            | 27.536,00 €            | 5,09 €            |  |
| 5                  | Soziale Leistungen                                  | 155.000,00 €  | 28,65 €           | 155.000,00 €           | 28,65 €           | 159.462,00 €             | 29,47 €           | 159.462,00 €           | 29,47 €           |  |
| 6                  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 363.230,00 €  | 67,13 €           | 363.230,00 €           | 67,13 €           | 1.706.759,00 €           | 315,42 €          | 1.769.939,00 €         | 327,10 €          |  |
| 7                  | Gesundheitsdienste                                  | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            |  |
| 8                  | Sportförderung                                      | 6.670,00 €  | 1,23 €            | 6.670,00 €             | 1,23 €            | 36.285,00 €              | 6,71 €            | 40.885,00 €            | 7,56 €            |  |
| 9                  | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 500,00 €  | 0,09 €            | 500,00 €               | 0,09 €            | 29.411,00 €              | 5,44 €            | 37.061,00 €            | 6,85 €            |  |
| 10                 | Bauen und Wohnen                                    | 2.500,00 €  | 0,46 €            | 2.500,00 €             | 0,46 €            | 46.609,00 €              | 8,61 €            | 54.359,00 €            | 10,05 €           |  |
| 11                 | Ver- und Entsorgung                                 | 3.177.167,00 €                                      | 587,17 €          | 3.429.113,00 €         | 633,73 €          | 2.731.676,00 €           | 504,84 €          | 2.951.076,00 €         | 545,38 €          |  |
| 12                 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  | 184.100,00 €  | 34,02 €           | 184.100,00 €           | 34,02 €           | 539.022,00 €             | 99,62 €           | 841.273,00 €           | 155,47 €          |  |
| 13                 | Natur- und Landschaftspflege                        | 781.710,00 €  | 144,47 €          | 793.710,00 €           | 146,68 €          | 844.948,00 €             | 156,15 €          | 1.051.478,00 €         | 194,32 €          |  |
| 14                 | Umweltschutz  | 70.000,00 €   | 12,94 €           | 70.000,00 €            | 12,94 €           | 74.374,00 €              | 13,74 €           | 74.374,00 €            | 13,74 €           |  |
| 15                 | Wirtschaft und Tourismus                            | 150,00 €  | 0,03 €            | 150,00 €               | 0,03 €            | 9.029,00 €               | 1,67 €            | 19.629,00 €            | 3,63 €            |  |
| 16                 | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 9.577.831,00 €                                      | 1.770,07 €        | 9.577.831,00 €         | 1.770,07 €        | 4.856.443,00 €           | 897,51 €          | 4.864.093,00 €         | 898,93 €          |  |
| <b>Gesamtsumme</b> |   | <b>14.714.112,00 €</b>                              | <b>2.719,30 €</b> | <b>15.968.278,00 €</b> | <b>2.951,08 €</b> | <b>14.236.400,00 €</b>   | <b>2.631,01 €</b> | <b>15.490.566,00 €</b> | <b>2.862,79 €</b> |  |

Anmerkungen:

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

|                    |   | Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach <sup>Haushaltsvorjahr</sup> 2023/2024 <sub>2022</sub> |                   |                        |                   |                          |                   |                        |                   |  |
|--------------------|---|---|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--|
|                    |   | Status:   | Haushaltsansatz   |                        |                   |                          |                   |                        |                   |  |
|                    |   | ordentliche Erträge   |                   |                        |                   | ordentliche Aufwendungen |                   |                        |                   |  |
| PBNr.              | Produktbereich/Produktgruppe                        | absolut vor ILV   | pro Einwohner     | absolut nach ILV       | pro Einwohner     | absolut vor ILV          | pro Einwohner     | absolut nach ILV       | pro Einwohner     |  |
| 1                  | Innere Verwaltung                                   | 294.383,00 €  | 54,40 €           | 1.198.793,00 €         | 221,55 €          | 2.113.860,00 €           | 390,66 €          | 2.394.540,00 €         | 442,53 €          |  |
| 2                  | Sicherheit und Ordnung                              | 121.419,00 €  | 22,44 €           | 181.419,00 €           | 33,53 €           | 721.441,00 €             | 133,33 €          | 870.814,00 €           | 160,93 €          |  |
| 3                  | Schulträgeraufgaben                                 | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            |  |
| 4                  | Kultur und Wissenschaft                             | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 26.343,00 €              | 4,87 €            | 33.243,00 €            | 6,14 €            |  |
| 5                  | Soziale Leistungen                                  | 3.000,00 €  | 0,55 €            | 3.000,00 €             | 0,55 €            | 23.190,00 €              | 4,29 €            | 23.190,00 €            | 4,29 €            |  |
| 6                  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 332.730,00 €  | 61,49 €           | 332.730,00 €           | 61,49 €           | 1.567.961,00 €           | 289,77 €          | 1.621.421,00 €         | 299,65 €          |  |
| 7                  | Gesundheitsdienste                                  | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            |  |
| 8                  | Sportförderung                                      | 6.674,00 €  | 1,23 €            | 6.674,00 €             | 1,23 €            | 45.410,00 €              | 8,39 €            | 50.510,00 €            | 9,33 €            |  |
| 9                  | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 500,00 €  | 0,09 €            | 500,00 €               | 0,09 €            | 52.220,00 €              | 9,65 €            | 67.550,00 €            | 12,48 €           |  |
| 10                 | Bauen und Wohnen                                    | 2.500,00 €  | 0,46 €            | 2.500,00 €             | 0,46 €            | 47.236,00 €              | 8,73 €            | 54.996,00 €            | 10,16 €           |  |
| 11                 | Ver- und Entsorgung                                 | 2.988.513,00 €  | 552,30 €          | 3.236.067,00 €         | 598,05 €          | 2.520.248,00 €           | 465,76 €          | 2.728.938,00 €         | 504,33 €          |  |
| 12                 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  | 326.185,00 €  | 60,28 €           | 326.185,00 €           | 60,28 €           | 559.806,00 €             | 103,46 €          | 852.067,00 €           | 157,47 €          |  |
| 13                 | Natur- und Landschaftspflege                        | 553.506,00 €  | 102,29 €          | 565.506,00 €           | 104,51 €          | 794.263,00 €             | 146,79 €          | 980.313,00 €           | 181,17 €          |  |
| 14                 | Umweltschutz  | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 10.830,00 €              | 2,00 €            | 10.830,00 €            | 2,00 €            |  |
| 15                 | Wirtschaft und Tourismus                            | 0,00 €  | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            | 7.480,00 €               | 1,38 €            | 18.180,00 €            | 3,36 €            |  |
| 16                 | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 8.859.730,00 €  | 1.637,36 €        | 8.859.730,00 €         | 1.637,36 €        | 4.327.888,00 €           | 799,83 €          | 4.335.548,00 €         | 801,25 €          |  |
| <b>Gesamtsumme</b> |   | <b>13.489.140,00 €</b>  | <b>2.492,91 €</b> | <b>14.713.104,00 €</b> | <b>2.719,11 €</b> | <b>12.818.176,00 €</b>   | <b>2.368,91 €</b> | <b>14.042.140,00 €</b> | <b>2.595,11 €</b> |  |

**Anmerkungen:**

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

|                    |   | Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024 |                               |                        |                   |                          |                   |                        |                   |
|--------------------|---|---|-------------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
|                    |   | Haushaltsvorjahr<br>2024                            |                               |                        |                   |                          |                   |                        |                   |
|                    |   | Status:   | vorläufiges Rechnungsergebnis |                        |                   |                          |                   |                        |                   |
|                    |   | ordentliche Erträge                                 |                               |                        |                   | ordentliche Aufwendungen |                   |                        |                   |
| PBNr.              | Produktbereich/Produktgruppe                        | absolut vor ILV                                     | pro Einwohner                 | absolut nach ILV       | pro Einwohner     | absolut vor ILV          | pro Einwohner     | absolut nach ILV       | pro Einwohner     |
| 1                  | Innere Verwaltung                                   | 452.450,73 €  | 83,62 €                       | 1.377.074,66 €         | 254,50 €          | 1.970.587,58 €           | 364,18 €          | 2.209.407,21 €         | 408,32 €          |
| 2                  | Sicherheit und Ordnung                              | 110.171,16 €  | 20,36 €                       | 167.528,46 €           | 30,96 €           | 643.143,19 €             | 118,86 €          | 799.188,93 €           | 147,70 €          |
| 3                  | Schulträgeraufgaben                                 | 0,00 €  | 0,00 €                        | 0,00 €                 | 0,00 €            | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            |
| 4                  | Kultur und Wissenschaft                             | 0,00 €  | 0,00 €                        | 0,00 €                 | 0,00 €            | 6.912,29 €               | 1,28 €            | 12.558,41 €            | 2,32 €            |
| 5                  | Soziale Leistungen                                  | 11.733,50 €   | 2,17 €                        | 11.733,50 €            | 2,17 €            | 22.930,19 €              | 4,24 €            | 22.930,19 €            | 4,24 €            |
| 6                  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 463.578,39 €  | 85,67 €                       | 463.578,39 €           | 85,67 €           | 1.335.832,84 €           | 246,87 €          | 1.393.680,36 €         | 257,56 €          |
| 7                  | Gesundheitsdienste                                  | 0,00 €  | 0,00 €                        | 0,00 €                 | 0,00 €            | 0,00 €                   | 0,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €            |
| 8                  | Sportförderung                                      | 6.674,00 €  | 1,23 €                        | 6.674,00 €             | 1,23 €            | 32.343,98 €              | 5,98 €            | 35.471,95 €            | 6,56 €            |
| 9                  | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 26.122,00 €   | 4,83 €                        | 26.122,00 €            | 4,83 €            | 49.207,45 €              | 9,09 €            | 55.667,45 €            | 10,29 €           |
| 10                 | Bauen und Wohnen                                    | 2.500,00 €  | 0,46 €                        | 2.500,00 €             | 0,46 €            | 39.867,97 €              | 7,37 €            | 46.327,97 €            | 8,56 €            |
| 11                 | Ver- und Entsorgung                                 | 3.118.536,76 €                                      | 576,33 €                      | 3.335.102,05 €         | 616,36 €          | 2.608.389,21 €           | 482,05 €          | 2.851.240,67 €         | 526,93 €          |
| 12                 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  | 371.849,35 €  | 68,72 €                       | 371.849,35 €           | 68,72 €           | 410.632,86 €             | 75,89 €           | 706.259,96 €           | 130,52 €          |
| 13                 | Natur- und Landschaftspflege                        | 1.172.708,39 €                                      | 216,73 €                      | 1.178.813,42 €         | 217,86 €          | 914.766,73 €             | 169,06 €          | 1.101.272,72 €         | 203,52 €          |
| 14                 | Umweltschutz  | 0,00 €  | 0,00 €                        | 0,00 €                 | 0,00 €            | 3.881,75 €               | 0,72 €            | 3.881,75 €             | 0,72 €            |
| 15                 | Wirtschaft und Tourismus                            | 129,00 €  | 0,02 €                        | 129,00 €               | 0,02 €            | 5.088,82 €               | 0,94 €            | 10.348,84 €            | 1,91 €            |
| 16                 | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 8.662.840,70 €                                      | 1.600,97 €                    | 8.662.840,70 €         | 1.600,97 €        | 4.439.735,28 €           | 820,50 €          | 4.439.735,28 €         | 820,50 €          |
| <b>Gesamtsumme</b> |   | <b>14.399.293,98 €</b>                              | <b>2.661,12 €</b>             | <b>15.603.945,53 €</b> | <b>2.883,75 €</b> | <b>12.483.320,14 €</b>   | <b>2.307,03 €</b> | <b>13.687.971,69 €</b> | <b>2.529,66 €</b> |

Anmerkungen:

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

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

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

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

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

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

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

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

**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 2023 (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 1.074.896 €

| Monate  | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen        | Auszahlungen        | Saldo/Monat      | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |  |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------|--|--|
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres          | 300.000 €             |                     |                     |                  |  |  |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres | - €                   |                     |                     |                  |  |  |
| Differenz   | 300.000 €             |                     |                     |                  |  |  |
| Januar  |                       | 296.916 €           | 1.044.065 €         | - 747.149 €      | 447.149 €  | Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat Vormonat zzgl. Saldo/Monat |
| Februar   |                       | 1.580.542 €         | 1.538.140 €         | 42.402 €         | 404.747 €  |  |
| März  |                       | 296.916 €           | 967.065 €           | - 670.149 €      | - 1.074.896 €  |  |
| April   |                       | 1.322.391 €         | 904.665 €           | 417.726 €        | 657.170 €  |  |
| Mai   |                       | 1.580.542 €         | 1.338.140 €         | 242.402 €        | 414.768 €  |  |
| Juni  |                       | 296.916 €           | 767.065 €           | - 470.149 €      | 884.917 €  |  |
| Juli  |                       | 1.369.691 €         | 831.665 €           | 538.026 €        | 346.891 €  |  |
| August  |                       | 1.715.542 €         | 1.288.140 €         | 427.402 €        | 80.511 €   |  |
| September   |                       | 296.916 €           | 817.065 €           | - 520.149 €      | 439.638 €  |  |
| Oktober   |                       | 1.322.391 €         | 904.665 €           | 417.726 €        | 21.912 €   |  |
| November  |                       | 2.055.090 €         | 1.523.119 €         | 531.971 €        | 510.059 €  |  |
| Dezember  |                       | 1.324.587 €         | 929.658 €           | 394.929 €        | 904.988 €  |  |
| <b>Summe</b>  |                       | <b>13.458.440 €</b> | <b>12.853.452 €</b> | <b>604.988 €</b> |  |  |
| <b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>                        |                       | <b>13.458.440 €</b> | <b>12.853.452 €</b> |                  |  |  |
| <b>Differenz</b>  |                       | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |                  |  |  |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf           |                       |                     |                     | 747.149 €        |  |  |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf        |                       |                     |                     |                  | 1.074.896 €  |  |

**2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen**

|  |  |   |   |                  |   |
|--|--|---|---|------------------|---|
| Liquiditätskreditbestand zum   |  | 31.12.  | <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px;">2022</span> | - €              | wird von oben stehender Berechnung übernommen   |
| davon für  |  |   |   |                  |   |
| Zwischenfinanzierung Investitionen   | Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: | <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px;">30.06.2023</span> | <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px;">2022</span> | 1.067.178,00 €   |   |
| Zwischenfinanzierung Investitionen   | Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:                 |   | <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px;">2021</span> | - €              | Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres |
| Zwischenfinanzierung Investitionen   |  | vor   | <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px;">2021</span> | - €              | Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig  |
| Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind) |  |   |   | - €              |   |
| Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren   |  |   |   | - 1.067.178,00 € | ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)  |

## Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

### 3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

|   |      |                |   |
|---|------|----------------|---|
| Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung   | 2023 | 604.988,00 €   | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen) |      | 597.648,00 €   | Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen                  |
| verbleibender Saldo   |      | 7.340,00 €     |   |
| Beitrag zur Hessenkasse   |      |                | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| Differenz   |      | 7.340,00 €     |   |
| vorgesehene Auszahlungen für Investitionen  |      | 1.508.278,00 € |   |

### 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

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

|  |          |      |  |
|--|----------|------|--|
| Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit                           |          |      |  |
| Vorjahr  | Planzahl | 2022 | 11.586.268,00 € bitte als positiven Betrag eintragen |
| Vorvorjahr   | Ist      | 2021 | 10.931.842,28 € bitte als positiven Betrag eintragen |
| 3. Vorjahr   | Ist      | 2020 | 11.038.246,96 € bitte als positiven Betrag eintragen |
| <b>Summe</b>   |          |      | <b>33.556.357,24 €</b>                               |
| Durchschnitt   |          |      | 11.185.452,41 €                                      |
| <b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>                          |          |      | <b>223.709,05 €</b>                                  |
| voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres |          |      | 300.000,00 € wird von oben übernommen                |
| <b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>                         |          |      | <b>ja</b>  |

|                                 |                      |                |
|---------------------------------|----------------------|----------------|
| nachrichtlich:                  | <b>Haushaltsjahr</b> |                |
| Höchstbetrag Liquiditätskredite | 2022                 | 1.178.135,00 € |
| höchste Inanspruchnahme         | 2022                 | 695.000,00 €   |

# Haushaltsplan der Gemeinde Grävenwiesbach 2023/2024

## Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

Bitte auswählen

Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Telefon)

(Ort, Erstelldatum)